

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	4 467 485,86
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	1 410 523,00

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK
MIASTA I GMINY

Romana Dudek
(główny księgowy)

2022.04.28
rok mies. dzień

Zastępca Burmistrza


Radosław Szpot

Radosław Szpot
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Murowana Goślina
1.2	siedzibę jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.3	adres jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; 4) działalności w zakresie telekomunikacji; 5) lokalnego transportu zbiorowego; 6) ochrony zdrowia; 7) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 8) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 9) gminnego budownictwa mieszkaniowego; 10) edukacji publicznej; 11) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:05

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 1 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:33

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

	12) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 13) targowisk i hal targowych; 14) zieleni gminnej i zadrzewień; 15) cmentarzy gminnych; 16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 17) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 18) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej; 19) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 20) promocji gminy; 21) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów pożytku publicznego; 22) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <u>W Urzędzie Miasta i Gminy Murowana Goślina:</u> 1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji: 1) książki i inne zbiory biblioteczne,



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:06

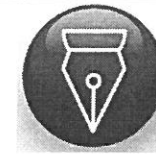
(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 2 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:34

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach,
3) meble i dywany,
4) odzież i umundurowanie,
5) pozostałe środki trwałe, wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
3. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł, w urzędzie z zastrzeżeniem pkt 4 oraz pkt 6.
4. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych:
- 1) meble;
2) kalkulatory;
3) sprzęt audiowizualny;
4) aparaty fotograficzne;
5) sprzęt elektroniczny;
6) telefony komórkowe;
7) odkurzacze.
5. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 500,00 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej z zastrzeżeniem pkt 6.
6. Bez względu na wartość, nie podlegają ewidencji: ławki, kosze na śmieci, kwietniki, stojaki na rowery, regulaminy placów zabaw i siłowni, znaki informacyjne i w chwili nabycia odnoszone są bezpośrednio w koszty.
7. Środki trwałe stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Dla umorzenia i amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu przyjmuje się stawkę 5 % rocznie.
10. Na koncie 011 „Środki trwałe” ujmuje się grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki, lokale, budowle, a także spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego, klasyfikowane według Klasyfikacji Środków Trwałych w grupie 0, 1 i 2, bez względu na ich wartość



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:06

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 3 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:35

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

początkową. Dla ich umorzeń i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem gruntów, których się nie umarza oraz prawa użytkowania wieczystego, dla którego stosuje się stawkę określoną w pkt 9.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

12. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do używania.

13. Nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. Nie rozlicza się w czasie między innymi kosztów dotyczących prenumeraty czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry.

14. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

15. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażane w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

16. W księgach rachunkowych Urzędu ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do księgowości w terminie do 8 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy, dostarczone do księgowości do dnia 20 stycznia roku następnego. Dopuszcza się we wszystkich jednostkach ujęcie dowodów księgowych otrzymanych do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych w księgach roku, którego dowód dotyczy w przypadkach, kiedy zaistniałe zdarzenie ma istotny wpływ na roczne sprawozdanie finansowe.

17. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się odpowiednio w koszty.

18. Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego.

19. Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym, a uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach stanowią dochody budżetu gminy.

20. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez pracownika właściwego rzeczowo, któremu powierzono taki obowiązek oraz zatwierdzonego przez kierownika jednostki.



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:07

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 4 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:35

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

21. Przewiduje się stosowanie dowodu zastępczego w udokumentowaniu operacji gospodarczych m.in.:

- 1) biletów parkingowych;
- 2) potwierdzenia opłaty skarbowej – dla potrzeb jednostki;
- 3) potwierdzenie opłat sądowych i notarialnych – dla potrzeb jednostki;
- 4) akty notarialne.

W placówkach oświatowych tj.:

- Szkole Podstawowej nr 1 im. Karola Marcinkowskiego w Murowanej Goślinie,
- Szkole Podstawowej nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Murowanej Goślinie,
- Szkole Podstawowej im. Leona Masiakowskiego w Białężynie,
- Szkole Podstawowej im. Powstańców Wielkopolskich w Długiej Goślinie.

Wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wycenia się zgodnie z zasadą ostrożności i istotności. Materiały wycenia się w jednostce w ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy według ceny zakupu oraz nabycia.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być umarzane pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000,00 zł. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

W Ośrodku Pomocy Społecznej w Murowanej Goślinie:

Metody wyceny aktywów i pasywów reguluje przyjęta polityka rachunkowości. Sposób wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają amortyzacji z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarzane jednorazowo, w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o wartości poniżej 500,00 zł z wyłączeniem mebli, drukarek, telefonów nie są objęte ewidencją wartościową tylko ilościową i zaliczane w koszty. Dla zakupionych materiałów nie prowadzi się ewidencji. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

5. **inne informacje**

Brak



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:07

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 5 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:36

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza
R. Szpot
Radosław Szpot

II.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1.

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienia stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	44 835 982,23	118 458 733,31	1 963 062,94	134 199,50	6 902 794,54	0,00	172 294 772,52
Zwiększenia w tym:	1 307 148,30	2 622 867,75	57 318,97	0,00	432 786,39	0,00	4 420 121,41
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) nabycie	1 307 148,30	2 622 867,75	57 318,97	0,00	432 786,39	0,00	4 420 121,41
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	75 954,62	104 508,68	119 546,79	0,00	507 676,24	0,00	807 686,33
1) sprzedaż	75 954,62	99 137,74	0,00	0,00	0,00	0,00	175 092,36
2) likwidacja	0,00	5 370,94	108 346,82	0,00	506 427,64	0,00	620 145,40
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	11 199,97	0,00	0,00	0,00	11 199,97
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	46 067 175,91	120 977 092,38	1 900 835,12	134 199,50	6 827 904,69	0,00	175 907 207,60
Umorzenie na początek roku obrotowego	285 626,14	45 998 423,27	1 421 555,16	134 199,50	6 884 622,29	0,00	54 724 426,36
Zwiększenia w tym:	34 560,48	4 351 463,45	125 711,06	0,00	442 874,13	0,00	4 954 609,12
1) amortyzacja	34 560,48	4 351 463,45	125 711,06	0,00	442 874,13	0,00	4 954 609,12
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	75 427,58	109 746,65	0,00	507 676,24	0,00	692 850,47
1) sprzedaż	0,00	74 424,96	0,00	0,00	0,00	0,00	74 424,96
2) likwidacja	0,00	1 002,62	108 346,82	0,00	506 427,64	0,00	615 777,08
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	1 399,83	0,00	0,00	0,00	1 399,83
Umorzenie na koniec roku obrotowego	320 186,62	50 274 459,14	1 437 519,57	134 199,50	6 819 820,18	0,00	58 986 185,01
Wartość netto na początek roku obrotowego	44 550 356,09	72 460 310,04	541 507,78	0,00	18 172,25	0,00	117 570 346,16
Wartość netto na koniec roku obrotowego	45 746 989,29	70 702 633,24	463 315,55	0,00	8 084,51	0,00	116 921 022,59



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:08

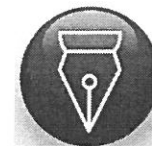
(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 6 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:36

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza
R. Szpot
Radosław Szpot

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	426 504,20
Zwiększenia w tym:	27 404,94
1) aktualizacja wartości	0,00
2) nabycie	27 404,94
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	2 553,80
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	2 553,80
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	451 355,34
Umorzenie na początek roku obrotowego	426 504,20
Zwiększenia w tym:	27 404,94
1) amortyzacja	27 404,94
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	2 553,80
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	2 553,80
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	451 355,34
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:08

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 7 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:37

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 284 729,95	2 259 692,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	216 958,49	236 997,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
w tym: dobra kultury	0,00	0,00
RAZEM	1 501 688,44	2 496 689,00

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	39 114
Wartość (zł)	2 006 006,28



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:09

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 8 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:38

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	283 555,58
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 249,84
Urządzenia techniczne i maszyny	41 575,90
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	25 958,31
RAZEM	382 339,63

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	19 903 340	19 929 944,00
Udziały	295 795	14 789 750,00
RAZEM	20 199 135	34 719 694,00



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:09

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 9 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:38

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

1.7

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia		
			wykorzystanie (należności nieściągalne, umorzone, przedawnione, inne)	rozwiązanie (zapłacone)	
Mandaty karne	13 556,60	5 173,20	2 456,60	0,00	16 273,20
Zajęcie pasa drogowego	101 272,47	1 415,50	0,00	0,00	102 687,97
Najem i dzierżawa	242 703,13	0,00	159 795,36	3 406,80	79 500,97
Wieczyste użytkowanie	34 607,25	66,79	0,00	4 136,44	30 537,60
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 037,88	19 730,05	524,05	242,15	22 001,73
Sprzedaż składników majątkowych	0,00	6 053,61	0,00	0,00	6 053,61
Podatek od nieruchomości	12 878,48	0,00	1 027,56	277,32	11 573,60
Podatek od środków transportowych	63 146,90	29 820,54	21 455,90	0,00	71 511,54
Łączne zobowiązanie podatkowe	26 952,10	2 232,93	11 952,42	0,00	17 232,61
Opłata od posiadania psów	2 134,80	438,20	1 655,90	0,00	917,10
Świadczenia - lokale komunalne	360 836,50	22 132,26	6 018,87	890,05	376 059,84
Czynsz - lokale komunalne	389 032,98	25 450,25	31 604,55	3 339,09	379 539,59
Odsetki	214 959,16	73 682,73	80 376,44	3 651,76	204 613,69
Fundusz alimentacyjny	1 340 048,83	83 610,85	0,00	0,00	1 423 659,68
Zaliczka alimentacyjna	382 082,78	0,00	9 607,50	18 430,50	354 044,78
Odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 284 303,95	85 815,54	0,00	0,00	1 370 119,49
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	14,87	1 077,09	0,00	0,00	1 091,96
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Dobry Start”	0,00	39,33	0,00	0,00	39,33
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Rodzina 500 Plus”	0,00	27,57	0,00	0,00	27,57
RAZEM	4 471 568,68	356 766,44	326 475,15	34 374,11	4 467 485,86



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:10

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 10 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:39

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na niewygasające wydatki	55 450,00	838 816,91	55 450,00	0,00	838 816,91
RAZEM	55 450,00	838 816,91	55 450,00	0,00	838 816,91

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	5 200 000,00	3 000 000,00	15 900 000,00	24 100 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	485 346,83	522 033,26	0,00	1 007 380,09
RAZEM	5 685 346,83	3 522 033,26	15 900 000,00	25 107 380,09



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:10

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 11 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:40

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego												
	Brak												
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	Brak												
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Poręczenie</td> <td>5 387 971,00</td> <td>Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową</td> <td>1 410 523,00</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>5 387 971,00</td> <td></td> <td>1 410 523,00</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 410 523,00	RAZEM	5 387 971,00		1 410 523,00
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia										
Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 410 523,00										
RAZEM	5 387 971,00		1 410 523,00										
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie												
	Brak												



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:11

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 12 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:40

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
Gwarancje	603 606,89
Weksle obce	580 000,00
Zastaw rejestrowy	175 427,84
RAZEM	1 359 034,73

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Nagrody jubileuszowe	217 162,60
Odprawy emerytalne	163 395,03
Ekwiwalenty za urlopy	42 196,44
Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw	0,00
RAZEM	422 754,07

1.16 inne informacje

Brak



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:11

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
R. Dudek
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 13 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:41

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

R. Szpot
Radosław Szpot

2.												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów											
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów											
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym											
	Nie występuje koszt wytworzenia											
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">2021 rok</th> </tr> <tr> <th>Przychody</th> <th>Koszty</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przeciwdziałanie COVID-19</td> <td>471 808,16</td> <td>1 319 493,77</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>471 808,16</td> <td>1 319 493,77</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	2021 rok		Przychody	Koszty	Przeciwdziałanie COVID-19	471 808,16	1 319 493,77	RAZEM	471 808,16	1 319 493,77
Wyszczególnienie	2021 rok											
	Przychody	Koszty										
Przeciwdziałanie COVID-19	471 808,16	1 319 493,77										
RAZEM	471 808,16	1 319 493,77										
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych											
	Brak											
2.5	inne informacje											
	Brak											
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki											
	Brak											



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2022-04-28
07:11

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
Romana Dudek

2022.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 14 z 14



Signed by /
Podpisano przez:

Radosław Jan
Szpot

Date / Data:
2022-04-28 07:41

(kierownik jednostki)

Zastępca Burmistrza

Radosław Szpot