

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Warecka 42, 05-604 Jasieniec
1.3	adres jednostki
	ul. Warecka 42, 05-604 Jasieniec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań własnych wynikających z ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, przyjętych w drodze porozumień administracyjnych, zadań zleconych z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendum oraz świadczenie usług administracyjnych dla ludności.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy – jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasadami określonymi w dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, z tym, że:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
3. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w decyzji;
4. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty lub według wartości godziwej;
5. Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;
6. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej;
7. Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;
8. Rzeczowe składniki majątku obrotowego – według ich wartości wynikającej z ewidencji;
9. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych – nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy określonych w art. 30 ust. 1 ustawy o rachunkowości;
10. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Odpisy umorzeniowe amortyzacyjne ewidencjonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego na podstawie danych zawartych w ewidencji komputerowej środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania środka trwałego, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością środka, jego sprzedażą lub likwidacją lub stwierdzeniem niedoboru.

Środki trwałe o wartości 10.000zł i niższej, a powyżej 500zł należy traktować jako pozostałe środki trwałe i umarzać w pełnej wysokości przez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Dla środków tych, a także innych istotnych składników majątku (bez względu na wartość) prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) podlegają umorzeniu i amortyzacji w czasie. Umorzenie i amortyzację wartości niematerialnych i prawnych o tych wartościach ewidencjonuje się na koniec roku jednorazowo uwzględniając przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych. Ustala się okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- na 24 miesiące od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich,
- na 60 miesięcy od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością początkową lub likwidacją.

Wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000zł i niższe umarzane są jednorazowo w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa tych wartości.

Indywidualne stawki amortyzacyjne stosuje się do środków trwałych wytworzonych w ramach realizowanych inwestycji w obcych środkach trwałych użytkowanych na podstawie umów użyczenia, dzierżawy, wynajmu, itp.

Indywidualne stawki amortyzacyjne stosuje się do wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych w ramach realizowanych projektów –zgodnie z protokołem przekazania.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane:

- książki i zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany.

5.	inne informacje
	Realizacja i wykonanie budżetu Gminy Jasieniec w 2023r. nadal odbywało się w trudnych realiach. Nadal panowała od 2020r. pandemia spowodowana wystąpieniem choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, która została zniesiona na terenie Polski 1 lipca 2023 r. Negatywne skutki na realizację budżetu miała również kontynuacja wojny Rosji z Ukrainą. Przedłużono kontynuację działania instrumentów przeciwdziałających negatywnym skutkom tych zdarzeń t.j. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 i Fundusz Pomocy.

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19**

Na podstawie przepisu art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2020, poz. 568 z późn. zm.) - Wójt przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:

1. Środki finansowe przeznaczone na wypłatę dodatków węglowych w 2023r. zaplanowano na podstawie zapotrzebowania w wysokości 15 300,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2023r.
2. Środki finansowe przeznaczone na realizację wypłat dodatków energetycznych w 2023r. zaplanowano na podstawie zapotrzebowania w wysokości 4 590,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2023r.
3. Środki finansowe na realizację wypłat refundacji podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe w 2023r. zaplanowano na podstawie zapotrzebowania w wysokości 8 368,91zł. Gmina Jasieniec otrzymała środki w wysokości 7 645,80,00zł i wydatkowała je w całości.

W 2023r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gmina Jasieniec otrzymała środki finansowe na łączną kwotę 27 535,80zł i wykorzystała je w całości.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY

Na podstawie przepisu art. 14 ust. 19 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2023, poz. 103) - Wójt przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego środków otrzymanych z Funduszu Pomocy:

1. Nadanie nr PESEL na wniosek – środki zaplanowano w wysokości 5 990,60zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2023r.
2. Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru – środki zaplanowano w wysokości 167,36zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2023r.
3. Środki na zadania oświatowe – zaplanowano w wysokości 320 400,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w 2023r. w wysokości 185 895,21zł. Zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 134 504,79zł dokonano w 2024r.
4. Jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300zł na osobę – środki zaplanowano w wysokości 36 108,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w 2023r. w wysokości 34 884,00zł. Zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 1 224,00zł dokonano w 2023r.
5. Materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy – środki zaplanowano w wysokości 1 724,84zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w 2023r. w wysokości 1 690,51zł. Zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 34,33zł dokonano w 2023r.
6. Świadczenia pieniężne i niepieniężne – środki zaplanowano w wysokości 2 969,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w 2023r. w wysokości 2 369,00zł. Zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 600,00zł dokonano w 2023r.
7. Świadczenia pieniężne dla osób, które zapewniły zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy – środki zaplanowano w wysokości 467 032,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2023r.
8. Świadczenia rodzinne – środki zaplanowano w wysokości 28 767,64zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2023r.

W 2023r. z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy Gmina Jasieniec otrzymała środki finansowe na łączną kwotę 863 159,44zł, z tego:
- wykorzystła 726 796,32zł,
- dokonała zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 136 363,12zł.

ZAKUP PREFERENCYJNY I DYSTRYBUCJA WĘGLA PRZEZ GMINĘ JASIENIEC

W 2023r. na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych Gmina Jasieniec kontynuowała zadanie dotyczące zakupu preferencyjnego i dystrybucji węgla.

Po stronie dochodów zaplanowano na podstawie zapotrzebowania wpływy w wysokości 740 822,00zł, z których wykonano dochody na poziomie 234 381,31zł. Niewykonanie dochodów spowodowane było tym, iż sytuacja na rynku paliw stałych ustabilizowała się. Gospodarstwa domowe skorzystały z dodatkowych środków pieniężnych z tytułu z dodatków węglowych i nie korzystały z oferty sprzedaży węgla przez gminę.

Na dzień 31.12.2023r. nie odnotowano zaległości i nadpłat z tytułu zakupu węgla.

Po stronie wydatków zaplanowano wydatki w wysokości 460 934,55zł, które wykonano na poziomie 272 240,07zł, tytułem zapłaty spółce węglowej za zakupiony węgiel, zapłaty za magazynowanie i dystrybucję oraz niezbędne zakupy materiałów i usług na potrzeby zakupu i sprzedaży węgla..

Na koniec 2023r. na składzie pozostało 8,40t niesprzedanego węgla. Gmina Jasieniec nie posiada jednostek organizacyjnych, które korzystają z opału stałego i w związku z tym nie mogła go przekazać im do zużycia.

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 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Tabela Nr 1 Tabela Nr 2 Tabela Nr 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej posiadanych i użytkowanych składnikach aktywów trwałych (nie dysponuje wyceną rzeczoznawcy).
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka w trakcie roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie jest użytkownikiem wieczystym.
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
	Jednostka nie wykorzystuje do swojej działalności środków trwałych używanych na podstawie wyżej wymienionych umów.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Jasieniec posiada 5 udziałów o wartości 87 470,00zł na ogólną kwotę 437 350,00zł, co stanowi 100% udziałów w Zakładzie Usług Komunalnych w Jasieńcu Sp. z o. o.
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). Tabela Nr 4
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw na zobowiązania.

1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Zobowiązania długoterminowe z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z terminem zapłaty: a) w 2024r. = 10 538,60zł, b) w latach 2025-2026 = 21 077,20zł;
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zobowiązania długoterminowe z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z terminem zapłaty: a) w latach 2027-2028 = 21 077,20zł;
c)	powyżej 5 lat
	Zobowiązania długoterminowe z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z terminem zapłaty: a) w latach 2029-2064 = 124 642,24zł.
1.1 0	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
	Jednostka nie zawierała umów leasingu.
1.1 1	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka budżetowa – Urząd Gminy w Jasieńcu nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku.
1.1 2	łącną 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
	W 2023r. Wójt Gminy Jasieniec dokonał poręczenia kredytu inwestycyjnego dla Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jasieńcu w wysokości 68 862,51zł (raty kapitałowe i odsetki). Z tego tytułu na koniec 2023r. Gmina Jasieniec posiada niewymagalne zobowiązanie w wysokości 56 259,48zł (raty kapitałowe i odsetki). Zobowiązania są spłacane terminowo.
1.1 3	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
	Jednostka skorzystała z uproszczeń.
1.1 4	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała poręczeń, natomiast otrzymane w pieniądzu gwarancje wykazała w bilansie.

1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Tabela Nr 5
1.1 6	inne informacje
	Inne informacje nie wystąpiły.
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły przesłanki do dokonania 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 Tabela nr 6
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Na wzrost poszczególnych przychodów i kosztów w 2023r. niewątpliwie miała wpływ nadal panująca od 2020r. pandemia koronawirusa (zniesiona od 01 lipca 2023r.) oraz zbrojna agresja Rosji na Ukrainę i jej konsekwencje gospodarcze.
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
	Nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.
2.5	inne informacje
	Nie są znane inne okoliczności niezbędne do oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym. Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy. Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady rachunkowości oraz zasady prezentacji danych.

mgr Aneta Kwiatkowska
(główny księgowy)

2024.04.18
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Marta Cytryńska
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	211 555,40	0	0	0	0	0	0	211 555,4
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	60 036 825,40	6 785 840,06	0	-1 720 875,86	0	527 541,02	0	64 574 248,58
1.	Środki trwałe	59 186 995,32	1 852 489,16	0	0	0	32 164,91	0	61 007 319,57
1.1	Grunty	855 433,38	132 843,30	0	0	0	0	0	988 276,68
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	26 948,67	0	0	0	0	0	0	26 948,67
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 705 238,66	1 661 634,85	0	0	0	3 000,53	0	57 363 872,98
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 525 474,98	0	0	0	0	29 164,38	0	1 496 310,60
1.4.	Środki transportu	979 172,23	44 149,96	0	0	0	0	0	1 023 322,19
1.5.	Inne środki trwałe	121 676,07	13 861,05	0	0	0	0	0	135 537,12
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	849 830,08	4 933 350,9	0	-1 720 875,86	0	Bez efektu 495 376,11	0	3 566 929,01
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 2

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	211 555,40	0	0	0	0	211 555,40	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	27 818 105,14	2 103 584,58	0	0	32 139,40	29 889 550,32	0	31 368 890,18	31 117 769,25
1.	Środki trwałe	27 818 105,14	2 103 584,58	0	0	32 139,40	29 889 550,32	0	31 368 890,18	31 117 769,25
1.1.	umorzenie - grunty	0	0	0	0	0	0	0	855 433,38	988 276,68
1.1.1	umorzenie - grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0	0	0	0	26 948,67	26 948,67
1.2.	umorzenie - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 148 950,47	1 949 437,18	0	0	2 975,02	28 095 412,63	0	29 556 288,19	29 268 460,35
1.3.	umorzenie - urządzenia techniczne i maszyny	861 042,65	73 586,90	0	0	29 164,38	905 465,17	0	664 432,33	590 845,43
1.3.	umorzenie - środki transportu	761 886,47	65 358,69	0	0	0	827 245,16	0	217 285,76	196 077,03
1.4	umorzenie - inne środki trwałe	46 225,55	15 201,81	0	0	0	61 427,36	0	75 450,52	74 109,76

Tabela Nr 3

Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 391 655,10	132 046,95	48 176,23	1 475 525,82

Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 391 655,10	132 046,95	48 176,23	1 475 525,82

Tabela Nr 4

Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	1 064 503,00	207 040,51	8 735,77	0	1 262 807,74
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 064 503,00	207 040,51	8 735,77	0	1 262 807,74
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	234 554,77	104 454,04	7 379,28	0	331 629,53
I.1.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	829 948,23	102 586,47	1 356,49	0	931 178,21
1.1.5	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0
I. 2	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0

Tabela Nr 5**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	150 360,00
2. Nagrody jubileuszowe	108 086,13
3. Świadczenia urlopowe (ekwiwalenty za urlop)	3 597,55
4. Ekwiwalenty BHP, środki ochrony osobistej	19 443,82
5. Badania lekarskie pracownicze	5 090,00
SUMA:	286 577,50

Tabela Nr 6**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania zakończone w danym roku obrotowym (środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym i wypisane ze środków trwałych w budowie bez tworzenia efektu majątkowego)	2 216 251,97	0,00	0,00
2.	Zadania niezakończone (środki trwałe w budowie)	2 717 098,93	0,00	0,00
SUMA:		4 933 350,90	0,00	0,00

