

INFORMACJA DODATKOWA - GMINA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Gmina Reszel
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	11-440 Reszel, ul. Rynek 24
1.3	<i>adres jednostki</i>
	j.w. - pkt. 1.2
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Gmina wykonuje zadania na rzecz wspólnoty samorządowej, którą tworzą mieszkańcy ją zamieszkujący. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, które nie są zastrzeżone innymi ustawami, niż ustawa o samorządzie gminnym. Zadaniem gminy jest: - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, a szczególności ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 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, działalności w zakresie telekomunikacji, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, gminnego budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, kultury fizycznej i turystyki, targowisk, zieleni gminnej i zadrzewień, cmentarzy gminnych, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, polityki prorodzinnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, promocji gminy, współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw, - wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów, - wykonywanie zadań z zakresu właściwości powiatu oraz województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami.
2.	
	Sprawozdaniem objęto okresem od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Informacja zbiorcza obejmująca jednostki organizacyjne gminy, tj. Urząd Gminy w Reszlu - zadania zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym i inne wynikające z ustaw, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu - zadania z zakresu pomocy społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy w Reszlu - zadania z zakresu pomocy społecznej, Zespół Szkolno-Przedszkolny - zadania oświatowe.
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>

	Informacja dodatkowa stanowi informację zbiorczą jednostek organizacyjnych Gminy Reszel określonych w pkt. I.3 informacji dodatkowej do bilansu. Zasady polityki rachunkowości określone zostały w sposób ujednolicony dla wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Reszel Zarządzeniem Nr 133/2017 Burmistrza Reszla z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie dokumentacji opisującej zasady (politykę rachunkowości) Urzędu Gminy w Reszlu oraz jednostek organizacyjnych Gminy Reszel (z późn.zm.). Na podstawie ww. Zarządzenia jednostki podjęły wewnętrzne zarządzenia w sprawie polityki rachunkowości. Ogólne zasady polityki rachunkowości i niektóre przyjęte metody wyceny przedstawiają się następująco: - księgi rachunkowe jednostki prowadzą w swoich siedzibach, - miejsce prowadzenia archiwów jednostki wskazują w swojej wewnętrznej polityce rachunkowości, - rodzaje sprawozdawczości i okresy sprawozdawcze określa rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej, - polityką rachunkowości określone zostały zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, plany kont, metody wyceny składników majątkowych, zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych, instrukcja inwentaryzacyjna, instrukcja kasowa, sposób i tryb gospodarowania rzeczowym majątkiem ruchomym, wykaz programów komputerowych, zakres danych do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego , - Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów: - wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie - wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości 30% rocznie - wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a wyższej niż 500,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej, - środki trwałe z wyjątkiem gruntów umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, - przyjęto metodę liniową umorzenia dla wszystkich środków trwałych, dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 500,00 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowej (pozaksięgowo) i nie są ewidencjonowane na kontach księgi głównej.
5.	<i>Inne informacje</i>
	brak
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
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 1

1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Brak
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Brak
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 2
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 3
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Udziały w Wielobranżowym Przedsiębiorstwie Komunalnym Spółka z o.o. w Reszlu (100% udział Gminy), na które składa się kapitał zakładowy - 17 832 udziały na łączną kwotę 8 916 000,00 zł, wartość jednego udziału 500,00 zł oraz kapitał zapasowy o wartości 61 500,00 zł powstały z połączenia spółek.
1.7.	<i>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</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 4
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Brak - Tabela nr 5
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 2 677 556,00 zł
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 399 113,00 zł
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 11 584 788,00 zł
1.10.	<i>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 zwrótny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrótnego</i>
	Brak
1.11.	<i>łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>

	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 6
1.12.	<i>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</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 7
1.13.	<i>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</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 8 (zobowiązania wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.)
1.14.	<i>łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 9
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 10
1.16.	<i>inne informacje</i>
	Brak
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 11
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 12
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	zgodnie z załącznikami - Tabela nr 13 i 14
2.4.	<i>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</i>
	Nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
	Wartość pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych, umorzonych jednorazowo w koszty wynosi - 3 760 583,47 , w tym: pozostałe środki trwałe -3 564 097,96 zł, wartości niematerialne i prawne - 94 139,54 zł, zbiory biblioteczne - 102 345,97 zł
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>

	1) Ujęta w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. rezerwa na wydatki niewygasające w kwocie 66 000,00 zł. 2) W sprawozdaniu bilansowym "Zestawienie zmian funduszu jednostki" - w kwocie zrealizowanych dochodów budżetowych ujęte zostały dochody zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wykazane w sprawozdaniu Rb-27ZZ w łącznej wysokości 140 808,57 zł, w tym budżet państwa - 113 003,66 zł, dochody budżetu gminy - 27 804,91 zł.
--	---

Julita Paprocka

2020-05-14

Marek Janiszewski

.....

.....

.....

Skarbnik

(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych i umorzenia

Lp.	Grupa rodzajowa KST	Nazwa grupy rodzajowej KST	Stan na początek roku obrotowego BO	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (kol.5+kol.6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (kol.8+kol.9 +kol.10)	Stan na koniec roku obrotowego BZ (kol.4+kol.7- kol.11)	Stan umorzenia na początek roku obrotowego z BO	Zwiększenie wartości umorzeniowej w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (kol.14+kol.15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (kol.13+kol.16 - kol.17)	Wartość netto składników aktywów trwałych	
				Nabycie	Inne przychody		Zhycie	Likwidacja	Inne				Nabycie	Inne				Stan na początek roku obrotowego (kol.4-kol.13)	Stan na koniec roku obrotowego (kol.12-kol.18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	0	Grunty	7 633 469,83	117 070,80	9 980,15	127 050,95	14 601,71	0,00	11 326,95	25 928,66	7 734 592,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 633 469,83	7 734 592,12
2	1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	18 063 908,60	56 865,24	861 613,21	918 478,45	240 176,15	0,00	859 442,64	1 099 618,79	17 882 768,26	6 430 242,34	0,00	507 482,15	507 482,15	308 916,90	6 628 807,59	11 633 666,26	11 253 960,67
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 707 640,09	11 433 356,64	1 708 510,81	13 141 867,45	0,00	3 022,85	0,00	3 022,85	42 846 484,69	12 233 986,74	630,00	1 886 966,76	1 887 596,76	0,00	14 121 583,50	17 473 653,35	28 724 901,19
4	3	Kotły i maszyny energetyczne	83 806,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5 310,20	0,00	5 310,20	78 496,04	58 969,98	0,00	3 839,91	3 839,91	5 310,20	57 499,69	24 836,26	20 996,35
5	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	248 167,90	1 128 498,56	0,00	1 128 498,56	0,00	29 598,96	0,00	29 598,96	1 347 067,50	202 187,88	0,00	170 292,08	170 292,08	0,00	372 479,96	45 980,02	974 587,54
6	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	114 535,25	18 930,00	0,00	18 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 465,25	62 823,29	0,00	11 511,77	11 511,77	0,00	74 335,06	51 711,96	59 130,19
7	6	Urządzenia techniczne	115 062,00	93 242,60	0,00	93 242,60	0,00	0,00	0,00	0,00	208 304,60	98 387,94	0,00	7 105,61	7 105,61	0,00	105 493,55	16 674,06	102 811,05
8	7	Środki transportu	1 397 133,59	312 912,00	98 853,50	411 765,50	0,00	0,00	98 853,50	98 853,50	1 710 045,59	891 840,15	89 829,64	139 116,75	228 946,39	84 025,48	1 036 761,06	505 293,44	673 284,53
9	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	523 904,69	10 214,08	0,00	10 214,08	0,00	0,00	37 718,74	37 718,74	496 400,03	417 674,55	0,00	40 264,88	40 264,88	20 116,65	437 822,78	106 230,14	58 577,25
10	9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:			57 887 628,19	13 171 089,92	2 678 957,67	15 850 047,59	254 777,86	37 932,01	1 007 341,83	1 300 051,70	72 437 624,08	20 396 112,87	90 459,64	2 766 579,91	2 857 039,55	418 369,23	22 834 783,19	37 491 515,32	49 602 840,89

Tabela 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Rodzaj gruntu	Nr działki	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego	
					Zwiększenia		zmniejszenia			
			Powierzchnia	wartość	Powierzchnia	wartość	Powierzchnia	wartość	Powierzchnia (kol.4+kol.6-kol.8)	wartość (kol.5+kol.7-kol.9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	010	253/2	32 364,00	25 166,08	0,00	0,00	0,00	0,00	32 364,00	25 166,08
2	010	21/4	52,00	22,41	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	22,41
razem	010	x	32 416,00	25 188,49	0,00	0,00	0,00	0,00	32 416,00	25 188,49
3	021	136/1	404,00	591,47	0,00	0,00	0,00	0,00	404,00	591,47
razem	021	x	404,00	591,47	0,00	0,00	0,00	0,00	404,00	591,47
4	030	101/14	204,00	328,44	0,00	0,00	0,00	0,00	204,00	328,44
5	030	264/27	460,00	782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,00	782,00
6	030	264/26	34,00	57,80	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	57,80
7	030	264/4	93,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,00	150,00
8	030	231/3	399,00	275,31	0,00	0,00	0,00	0,00	399,00	275,31
9	030	222/2	528,00	1 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528,00	1 630,00
10	030	212/14	87,00	179,22	0,00	0,00	0,00	0,00	87,00	179,22
11	030	202/7	42,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00	100,00
12	030	202/2	59,00	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,00	140,00
13	030	187/3	115,00	236,97	0,00	0,00	0,00	0,00	115,00	236,97
14	030	172	483,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,00	800,00
15	030	169	722,00	1 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722,00	1 190,00
16	030	167/1	1 091,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091,00	1 800,00
17	030	165/1	1 762,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762,00	2 900,00
18	030	156/1	1 386,00	2 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386,00	2 290,00
19	030	145/1	663,00	1 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663,00	1 140,00
20	030	141/1	632,00	1 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632,00	1 040,00
21	030	127/21	38,00	85,12	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	85,12
22	030	99/1	162,00	1 209,83	0,00	0,00	45,00	79,85	117,00	1 129,98
23	030	97/1	281,00	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,00	870,00
24	030	93/14	258,00	425,70	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	425,70
25	030	93/6	354,00	730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354,00	730,00
26	030	93/5	356,00	730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356,00	730,00

27	030	93/2	355,00	740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355,00	740,00
28	030	81/15	187,00	466,04	0,00	0,00	0,00	0,00	187,00	466,04
29	030	68	587,00	970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587,00	970,00
30	030	66	711,00	1 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711,00	1 170,00
31	030	60/1	949,00	2 623,41	0,00	0,00	0,00	0,00	949,00	2 623,41
32	030	58/1	658,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658,00	1 090,00
33	030	43	730,00	1 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730,00	1 240,00
34	030	36	910,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	1 500,00
35	030	234	590,00	970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00	970,00
36	030	232	486,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486,00	800,00
37	030	231	501,00	820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501,00	820,00
38	030	226	287,00	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287,00	470,00
39	030	224	520,00	860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520,00	860,00
40	030	220	489,00	810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489,00	810,00
41	030	219	549,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,00	900,00
42	030	214	664,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664,00	1 090,00
43	030	210	504,00	830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504,00	830,00
44	030	208	446,00	740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446,00	740,00
45	030	203	590,00	970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00	970,00
46	030	198	668,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668,00	1 100,00
47	030	172	402,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402,00	660,00
48	030	171	414,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414,00	680,00
49	030	144/28	423,00	765,63	0,00	0,00	0,00	0,00	423,00	765,63
50	030	144/19	553,00	1 000,93	0,00	0,00	0,00	0,00	553,00	1 000,93
51	030	144/2	363,00	740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363,00	740,00
52	030	129	1 023,00	1 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023,00	1 690,00
53	030	124	1 001,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001,00	1 650,00
54	030	114	1 009,00	1 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009,00	1 660,00
55	030	107/1	664,00	1 095,60	0,00	0,00	0,00	0,00	664,00	1 095,60
56	030	98	995,00	1 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995,00	1 640,00
57	030	84	1 019,00	1 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019,00	1 680,00
58	030	83	992,00	1 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,00	1 540,00
59	030	77	920,00	1 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920,00	1 520,00
60	030	67	1 113,00	1 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113,00	1 830,00
61	030	66	1 039,00	1 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039,00	1 710,00
62	030	38/11	141,00	141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141,00	141,00
63	030	31/17	697,00	1 435,82	0,00	0,00	675,00	1 389,87	22,00	45,95

64	030	31/3	379,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379,00	780,00
65	030	31/2	378,00	891,11	0,00	0,00	171,00	251,00	207,00	640,11
66	030	27/11	270,00	556,20	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	556,20
67	030	8	72,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00	150,00
68	030	202/3	42,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00	100,00
razem	030	x	35 499,00	63 166,13	0,00	0,00	891,00	1 720,72	34 608,00	61 445,41
69	031	20/2	3 715,00	6 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 715,00	6 130,00
70	031	136/1	2 697,00	3 948,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2 697,00	3 948,53
71	031	179/2	82,00	186,96	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00	186,96
72	031	18/1	31 542,00	52 044,30	0,00	0,00	0,00	0,00	31 542,00	52 044,30
73	031	1/9	9 593,00	15 828,45	0,00	0,00	0,00	0,00	9 593,00	15 828,45
74	031	1/2	1 438,00	2 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438,00	2 370,00
75	031	144/15	136,00	246,16	0,00	0,00	0,00	0,00	136,00	246,16
razem	031	x	49 203,00	80 754,40	0,00	0,00	0,00	0,00	49 203,00	80 754,40
76	032	10/2	9 407,00	364 615,32	0,00	0,00	0,00	0,00	9 407,00	364 615,32
77	032	10/1	467,00	18 100,92	0,00	0,00	0,00	0,00	467,00	18 100,92
78	032	27/2	293,00	483,45	0,00	0,00	0,00	0,00	293,00	483,45
79	032	179/15	381,00	868,68	0,00	0,00	0,00	0,00	381,00	868,68
80	032	25/2	52,00	85,80	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	85,80
81	032	26/1	1 390,00	2 290,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390,00	2 290,72
82	032	101/7	17,00	27,37	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	27,37
83	032	101/8	16,00	25,76	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	25,76
84	032	101/9	17,00	27,37	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	27,37
85	032	264/29	256,00	435,20	0,00	0,00	0,00	0,00	256,00	435,20
86	032	224/8	25,00	969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	969,00
87	032	203/22	89,00	219,83	0,00	0,00	0,00	0,00	89,00	219,83
88	032	190/1	141,00	3 453,15	0,00	0,00	0,00	0,00	141,00	3 453,15
89	032	179/4	832,00	1 896,96	0,00	0,00	0,00	0,00	832,00	1 896,96
90	032	138/9	28,00	13,57	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00	13,57
91	032	138/7	32,00	15,51	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	15,51
92	032	138/6	33,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,00	16,00
93	032	138/5	34,00	16,48	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	16,48
94	032	127/11	59,00	132,16	0,00	0,00	0,00	0,00	59,00	132,16
95	032	101/13	404,00	650,44	0,00	0,00	0,00	0,00	404,00	650,44
96	032	101/12	16,00	25,76	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	25,76
97	032	101/11	16,00	25,76	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	25,76
98	032	101/10	17,00	27,37	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	27,37

99	032	101/4	16,00	25,76	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	25,76
100	032	101/5	16,00	25,76	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	25,76
101	032	101/6	16,00	25,76	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	25,76
102	032	101/3	17,00	27,37	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	27,37
103	032	93/11	398,00	656,70	0,00	0,00	0,00	0,00	398,00	656,70
104	032	26/2	1 212,00	1 997,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212,00	1 997,38
105	032	4/2	806,00	1 329,90	0,00	0,00	0,00	0,00	806,00	1 329,90
106	032	1/8	3 288,00	5 425,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3 288,00	5 425,20
107	032	1/5	2 918,00	4 814,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,00	4 814,70
108	032	1/4	8 721,00	14 389,65	0,00	0,00	0,00	0,00	8 721,00	14 389,65
109	032	146/10	225,00	326,25	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	326,25
110	032	27/32	20,00	41,20	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	41,20
111	032	27/1	137,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137,00	280,00
112	032	27/33	45,00	92,70	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	92,70
113	032	146/14	10 128,00	14 685,60	0,00	0,00	0,00	0,00	10 128,00	14 685,60
114	032	146/15	105,00	152,25	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00	152,25
razem	032	x	42 090,00	438 718,76	0,00	0,00	0,00	0,00	42 090,00	438 718,76
115	033	27/3	470,00	775,50	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	775,50
116	033	27/4	200,00	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	330,00
117	033	20/3	400,00	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	220,00
118	033	21/4	760,00	327,59	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	327,59
119	033	202/6	42,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00	100,00
120	033	18/2	395,00	651,75	0,00	0,00	0,00	0,00	395,00	651,75
121	033	179	386,00	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386,00	640,00
122	033	178	401,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401,00	660,00
razem	033	x	3 054,00	3 704,84	0,00	0,00	0,00	0,00	3 054,00	3 704,84
123	034	179/6	2 761,00	6 295,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2 761,00	6 295,08
razem	034	x	2 761,00	6 295,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2 761,00	6 295,08
124	040	179/7	251,00	572,28	0,00	0,00	0,00	0,00	251,00	572,28
125	040	146/5	546,00	791,70	0,00	0,00	0,00	0,00	546,00	791,70
126	040	179/9	490,00	1 117,20	0,00	0,00	0,00	0,00	490,00	1 117,20
127	040	178/20	305,00	564,25	0,00	0,00	0,00	0,00	305,00	564,25
128	040	127/19	966,00	2 163,84	0,00	0,00	0,00	0,00	966,00	2 163,84
129	040	101/15	615,00	990,15	0,00	0,00	0,00	0,00	615,00	990,15
130	040	81/14	134,00	333,96	0,00	0,00	0,00	0,00	134,00	333,96
razem	040	x	3 307,00	6 533,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3 307,00	6 533,38

Ogólem:	168 734,00	624 952,55	0,00	0,00	891,00	1 720,72	167 843,00	623 231,83
---------	------------	------------	------	------	--------	----------	------------	------------

Tabela 3. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grupa 0- działka 293/1 o pow. 22000m2-Łęczany	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 0- działka 295/80 o pow. 1300m2- Łęczany	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 0- działka 3029 Święta Lipka o pow. 0,05 ha	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 1- budynek świetlicy wiejskiej w Łęczanach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Grupa 4-zestaw komputerowy z programu Karta Dużej Rodziny	5 704,17	4 076,88	0,00	9 781,05
Ogółem:		5 704,17	4 076,88	0,00	9 781,05

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 3+kol.4 - kol.5 - kol.6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35b ust.3 UOR)	Rozwiązanie (art. 35c UOR)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu podatków	144 885,76	22 104,20	40 328,46	0,00	126 661,50
2	Odsetki od zaległości podatkowych	81 755,50	8 003,00	42 345,10	0,00	47 413,40
3	Należności z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste i czynsz dzierżawny	2 491,68	0,00	0,00	0,00	2 491,68
4	Odsetki od zaległości niepodatkowych	1 682,27	0,00	0,00	0,00	1 682,27
5	Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	44 293,20	3 418,20		0,00	47 711,40
6	Odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	4 220,00	0,00	0,00	0,00	4 220,00
7	Należności z tytułu grzywień i kary porządkowej	6 098,50	0,00	0,00	0,00	6 098,50
8	Należności z tytułu- zwrot dotacji Helper	0,00	793 052,03	0,00	0,00	793 052,03
9	Odsetki- Helper	0,00	318 611,37	0,00	0,00	318 611,37
10	Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu alimentów z Funduszu	3 254 104,46	298 329,01	35 078,00	0,00	3 517 355,47

11	Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczek alimentacyjnych	704 214,91	-23 182,58	40 393,50	0,00	640 638,83
OGÓŁEM		4 243 746,28	1 420 335,23	158 145,06	0,00	5 505 936,45

Tabela 5. Stan rezerw

Lp.	Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5-kol.6)
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 6. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Forma zabezpieczenia	Majątek stanowiący zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.			0,00	0,00	0,00	0,00
2.			0,00	0,00	0,00	0,00
3.			0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:			0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 7. Zobowiązania warunkowe

Lp.	Forma zabezpieczenia	Charakter zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.			0,00	0,00	0,00	0,00
2.			0,00	0,00	0,00	0,00
3.			0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:			0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 8. Rozliczenia międzyokresowe (czynne i bierne)

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj rozliczenia międzyokresowego *	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odsetki od kredytów	bierne	1 331 832,70	1 079 322,12	269 015,38	2 142 139,44
2.	Subwencja oświatowa dla gmin na m-c styczeń wpływ w grudniu	bierne	404 827,00	389 604,00	404 827,00	389 604,00
3.	Projekt pn. Akademia kompetencji cyfrowych	bierne	0,00	47 927,63	0,00	47927,63
4.	Projekt pn. Wszechstronny rozwój przedszkolaka	bierne	0,00	41 313,13	0,00	41 313,13
Ogółem:		-	1 736 659,70	1 558 166,88	673 842,38	2 620 984,20

* czynny lub bierny

Tabela 9. Otrzymane poręczenia i gwarancje

Lp.	Forma poręczenia/gwarancji	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4 kol.5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek "TECHNOMEL"	47 685,91	0,00	33 380,13	14 305,78
2	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek ZETO Nr 280000161394	34 981,57	0,00	24 487,10	10 494,47
3	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek ALTOR Nr.	32 027,39	0,00	22 419,17	9 608,22
4	Gwarancja należytego wykonania kontraktu LENA Nr. 998056135812	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00
5	Gwarancja należytego wykonania kontraktu LENA Nr. 998056135813	11 450,00	0,00	0,00	11 450,00
6	Gwarancja należytego wykonania kontraktu LENA Nr. 998056135814	7 620,00	0,00	0,00	7 620,00
7	Gwarancja należytego wykonania umowy EMBudownictwo Nr 903011035244	3 273,58	0,00	3 273,58	0,00
8	Gwarancja należytego wykonania umowy AKWEDUK Nr 903011482873	3 684,50	0,00	3 684,50	0,00
9	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i usunięcia wad i usterek GN-KNIT Nr 908568322760	58 486,70	0,00	0,00	58 486,70

10	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek PYZAK Nr. 32GG37/0183/19/0002	329 247,24	0,00	230 473,07	98 774,17
11	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek BUDOKOP Nr. 908572707451	110 222,84	0,00	77 155,99	33 066,85
12	Gwarancja usunięcia wad i usterek "MASTER- SPARK"Nr PL16-GU- 0000023-U/9	1 771,20	0,00	0,00	1 771,20
13	Gwarancja ubezpieczeniowa zabezpieczająca zapłatę wadium "PYZAK"Nr Gwo/620/2018/031	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00
OGÓŁEM:		776 250,93	0,00	519 873,54	256 377,39

Tabela 10. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku budżetowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	10 459 397,93
2	Nagrody jubileuszowe	196 691,33
3	Odprawy emerytalne i rentowe	89 580,00
4	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	424 262,55
5	Inne świadczenia pracownicze*	275 991,59
Ogółem:		11 445 923,40

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Tabela 11. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.	Zagospodarowania terenów na miejsce spotkań	10 155 280,91	0,00	0,00
2.	Budowa piłkochwyków	22 334,34	0,00	0,00
3.	Oświetlenia drogowe	191 084,02	0,00	0,00
4.	Kosiarka samojezdna	18 930,00	0,00	0,00
5.	Zakup defibrylatora	10 214,08	0,00	0,00
6.	Ogrzewanie w lokalach komunalnych	56 865,24	0,00	0,00
7.	Przebudowy dróg	779 585,64	0,00	0,00
8.	Zakup działek	117 070,80	0,00	0,00
9.	Przebudowa muru oporowego na stadionie	14 514,00	0,00	0,00
10.	Budowa świetlicy	30 750,00	0,00	0,00
11.	System do głosowania	40 353,52	0,00	0,00
12.	Dokumentacja projektowa związana z infrastrukturą kanalizacyjną	54 878,50	0,00	0,00
13.	Wykonanie platformy przyschodowej	63 716,62	0,00	0,00
14.	Termomodernizacja budynku szkoły	14 637,00	0,00	0,00
15.	Zakup kserokopiarki	12 177,00	0,00	0,00
16.	Zakup wyważarki do drzwi	10 050,00	0,00	0,00
17.	Zakup pompy	10 500,00	0,00	0,00
18.	E-usługi	945 320,09	4 979,55	0,00
19.	Oprac. Dokum. Na przebudowę budynku OSP	18 600,00	0,00	0,00
20.	Opr. Dokum. na przebudowę cmentarza	28 474,50	0,00	0,00
Ogółem:		12 595 336,26	4 979,55	0,00

Tabela 13. Przychody nadzwyczajne lub incydentalne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Odsetki od ściągniętych należności	25 402,69
2	Kary umowne	13349,91
3	Odszkodowania	8432,48
Ogółem		47 185,08

Tabela 14. Koszty nadzwyczajne lub incydentalne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1		0,00
Razem		0,00