

# INFORMACJA DODATKOWA - GMINA

## KOREKTA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | <p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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,</li> <li>- wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów,</li> <li>- wykonywanie zadań z zakresu właściwości powiatu oraz województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami.</li> </ul> |
| 2.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | Sprawozdaniem objęto okresem od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <p>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.</p> <p>Ogólne zasady polityki rachunkowości i niektóre przyjęte metody wyceny przedstawiają się następująco:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>księgi rachunkowe jednostki prowadzą w swoich siedzibach,</li> <li>miejsce prowadzenia archiwów jednostki wskazują w swojej wewnętrznej polityce rachunkowości,</li> <li>rodzaje sprawozdawczości i okresy sprawozdawcze określa rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej,</li> <li>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,</li> <li>Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów: <ol style="list-style-type: none"> <li>wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji,</li> <li>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,</li> </ol> </li> </ol> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>c) 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 ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej,</p> <p>d) środki trwałe z wyjątkiem gruntów umarżane 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,</p> <p>e) przyjęto metodę liniową umorzenia dla wszystkich środków trwałych, dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>f) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 500,00 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowej (pozaksiegowo) i nie są ewidencjonowane na kontach księgi głównej.</p> |
| 5.         | <i>Inne informacje</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1.       | <i>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</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.4.       | <i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.5.       | <i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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 - 18 864 udziały na łączną kwotę 9 432 000,00 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 300 627,00 zł                                                                                                                                                                                                                    |
| b)    | <i>powyżej 3 do 5 lat</i>                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 1 450 804,00 zł                                                                                                                                                                                                                  |
| c)    | <i>powyżej 5 lat</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | Kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 9 725 921,00 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 zwrrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrrotnego</i> |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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>                                                                                                                                     |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>1) Ujęta w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. rezerwa na wydatki niewygasające w kwocie 127 027,92 zł.</p> <p>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 129 466,71 zł, w tym budżet państwa - 107 407,89 zł, dochody budżetu gminy - 22 058,82 zł.</p> <p>3) W 2020 r. Gmina Reszel poniosła nieprzewidywane koszty w związku z sytuacją kryzysową spowodowaną pandemią SARS-CoV-2. Na działania te uruchomiona została rezerwa celowa na zarządzenie kryzysowe w wysokości 73 432,00 zł celem zabezpieczenia mieszkańców gminy w niezbędne środki ochrony (w tym płyny dezynfekujące, maseczki). W związku z pandemią Gmina otrzymała również wsparcie finansowe w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 500 000,00 zł. W 2020 r. wzrosły również bardzo znacznie koszty wynagrodzeń pracowników w związku z podwyższką o 15,6% najniższego wynagrodzenia w kraju oraz wyłączeniem z najniższego wynagrodzenia dodatku za staż pracy (łącznie skutek wzrostu minimalnego wynagrodzenia z pełnym (20%) dodatkiem stażowym wyniósł 38,67%).</p> <p>4) Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych umarzanych w 100% przy zakupie - 4 283 388,49 zł</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Julita Paprocka

.....

Skarbnik

2020-06-14

.....

(rok,miesiąc,dzień)

Marek Janiszewski

.....

Burmistrz

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych i umorzenia według stanu na dzień 31.12.2020 r.

| 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 |                                                       | Zbycie                            | 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                                                                                                                 | 7 734 592,12                        | 234 406,75                       | 2 400,00       | 236 806,75                                            | 20 538,51                         | 0,00       | 2 400,00 | 22 938,51                                                      | 7 948 460,36                                            | 0,00                                            | 0,00                                                      | 0,00         | 0,00                                         | 0,00                   | 0,00                                                                | 7 734 592,12                                    | 7 948 460,36                                   |
| 2       | 1                   | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 17 882 768,26                       | 351 317,14                       | 97 690,85      | 449 007,99                                            | 211 629,65                        | 0,00       | 0,00     | 211 629,65                                                     | 18 120 146,60                                           | 6 628 807,59                                    | 0,00                                                      | 376 119,00   | 376 119,00                                   | 158 610,84             | 6 846 315,75                                                        | 11 253 960,67                                   | 11 273 830,85                                  |
| 3       | 2                   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 42 846 484,69                       | 351 641,38                       | 1 830,00       | 353 471,38                                            | 0,00                              | 7 863,78   | 1 830,00 | 9 693,78                                                       | 43 190 262,29                                           | 14 120 953,50                                   | 0,00                                                      | 1 577 187,18 | 1 577 187,18                                 | 2 772,65               | 15 695 368,03                                                       | 28 725 531,19                                   | 27 494 894,26                                  |
| 4       | 3                   | Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 78 496,04                           | 0,00                             | 0,00           | 0,00                                                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                                           | 78 496,04                                               | 58 129,69                                       | 630,00                                                    | 3 839,91     | 4 469,91                                     | 0,00                   | 62 599,60                                                           | 20 366,35                                       | 15 896,44                                      |
| 5       | 4                   | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 1 347 067,50                        | 0,00                             | 0,00           | 0,00                                                  | 0,00                              | 7 047,94   | 0,00     | 7 047,94                                                       | 1 340 019,56                                            | 372 479,96                                      | 0,00                                                      | 342 996,84   | 342 996,84                                   | 7 047,94               | 708 428,86                                                          | 974 587,54                                      | 631 590,70                                     |
| 6       | 5                   | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 133 465,25                          | 0,00                             | 0,00           | 0,00                                                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                                           | 133 465,25                                              | 74 335,06                                       | 0,00                                                      | 12 295,22    | 12 295,22                                    | 0,00                   | 86 630,28                                                           | 59 130,19                                       | 46 834,97                                      |
| 7       | 6                   | Urządzenia techniczne                                                                                                  | 208 304,60                          | 0,00                             | 0,00           | 0,00                                                  | 0,00                              | 6 115,97   | 0,00     | 6 115,97                                                       | 202 188,63                                              | 105 493,55                                      | 0,00                                                      | 10 900,08    | 10 900,08                                    | 6 115,97               | 110 277,66                                                          | 102 811,05                                      | 91 910,97                                      |
| 8       | 7                   | Środki transportu                                                                                                      | 1 710 045,59                        | 101 008,24                       | 0,00           | 101 008,24                                            | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                                           | 1 811 053,83                                            | 1 036 761,06                                    | 0,00                                                      | 203 669,93   | 203 669,93                                   | 0,00                   | 1 240 430,99                                                        | 673 284,53                                      | 570 622,84                                     |
| 9       | 8                   | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 496 400,03                          | 0,00                             | 0,00           | 0,00                                                  | 0,00                              | 31 599,54  | 0,00     | 31 599,54                                                      | 464 800,49                                              | 437 822,78                                      | 0,00                                                      | 29 699,05    | 29 699,05                                    | 31 599,54              | 435 922,29                                                          | 58 577,25                                       | 28 878,20                                      |
| 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: |                     |                                                                                                                        | 72 437 624,08                       | 1 038 373,51                     | 101 920,85     | 1 140 294,36                                          | 232 168,16                        | 52 627,23  | 4 230,00 | 289 025,39                                                     | 73 288 893,05                                           | 22 834 783,19                                   | 630,00                                                    | 2 556 707,21 | 2 557 337,21                                 | 206 146,94             | 25 185 973,46                                                       | 49 602 840,89                                   | 48 102 919,59                                  |

**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 (kol.6+kol.7-kol.8) |                  |
|--------------|---------------|------------|----------------------------------|------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|------------------|
|              |               |            | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )   | Wartość (zł)     | Zwiększenia                            |              | zmniejszenia                   |              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )                     | Wartość (zł)     |
|              |               |            |                                  |                  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )         | Wartość (zł) | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | Wartość (zł) |                                                    |                  |
| 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            |
| <b>razem</b> | <b>010</b>    | <b>x</b>   | <b>32 416,00</b>                 | <b>25 188,49</b> | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>32 416,00</b>                                   | <b>25 188,49</b> |
| 3            | 021           | 136/1      | 404,00                           | 591,47           | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           | 0,00         | 404,00                                             | 591,47           |
| <b>razem</b> | <b>021</b>    | <b>x</b>   | <b>404,00</b>                    | <b>591,47</b>    | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>404,00</b>                                      | <b>591,47</b>    |
| 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       | 117,00                           | 1 129,98         | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           | 0,00         | 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         | 356,00                         | 730,00       | 0,00                                               | 0,00             |
| 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    | 22,00            | 45,95             | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 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     | 207,00           | 640,11            | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 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        | 72,00         | 150,00        | 0,00             | 0,00              |
| 68           | 030        | 202/3    | 42,00            | 100,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 42,00            | 100,00            |
| <b>razem</b> | <b>030</b> | <b>x</b> | <b>34 608,00</b> | <b>61 445,41</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>428,00</b> | <b>880,00</b> | <b>34 180,00</b> | <b>60 565,41</b>  |
| 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            |
| <b>razem</b> | <b>031</b> | <b>x</b> | <b>49 203,00</b> | <b>80 754,40</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>49 203,00</b> | <b>80 754,40</b>  |
| 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            |
| <b>razem</b> | <b>032</b> | <b>x</b> | <b>42 090,00</b> | <b>438 718,76</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>42 090,00</b> | <b>438 718,76</b> |
| 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            |

|               |            |          |                   |                   |             |             |               |               |                   |                   |
|---------------|------------|----------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>razem</b>  | <b>033</b> | <b>x</b> | <b>3 054,00</b>   | <b>3 704,84</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>3 054,00</b>   | <b>3 704,84</b>   |
| 123           | 034        | 179/6    | 2 761,00          | 6 295,08          | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2 761,00          | 6 295,08          |
| <b>razem</b>  | <b>034</b> | <b>x</b> | <b>2 761,00</b>   | <b>6 295,08</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>2 761,00</b>   | <b>6 295,08</b>   |
| 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            |
| <b>razem</b>  | <b>040</b> | <b>x</b> | <b>3 307,00</b>   | <b>6 533,38</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>3 307,00</b>   | <b>6 533,38</b>   |
| <b>OGÓŁEM</b> |            |          | <b>167 843,00</b> | <b>623 231,83</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>428,00</b> | <b>880,00</b> | <b>167 415,00</b> | <b>622 351,83</b> |

**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 (programu Karta Dużej Rodziny, tablety projekt System obsługi wsparcia finansowego ze środków PFRON w ramach POPC 2014-2020, terminal mobilny w ramach programu EMPATIA) | 9 781,05                         | 0,00                             | 0,00         | 9 781,05                                           |
| <b>Ogółem:</b> |                                                                                                                                                                                                     | <b>9 781,05</b>                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>9 781,05</b>                                    |

**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<br>(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                                           | 126 661,50                       | 70 011,90                              | 0,00                               | 0,00                       | 196 673,40                                                       |
| 2   | Odsetki od zaległości podatkowych                                      | 47 413,40                        | 47 654,00                              | 0,00                               | 0,00                       | 95 067,40                                                        |
| 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                  | 47 711,40                        | 3 905,25                               |                                    | 0,00                       | 51 616,65                                                        |
| 6   | Odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami       | 4 220,00                         | 821,00                                 | 0,00                               | 0,00                       | 5 041,00                                                         |
| 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                               | 793 052,03                       | 461 168,54                             | 0,00                               | 0,00                       | 1 254 220,57                                                     |
| 9   | Odsetki- Helper                                                        | 318 611,37                       | 218 572,24                             | 0,00                               | 0,00                       | 537 183,61                                                       |
| 10  | Należności z tytułu opłat koncesje alkoholowe                          | 0,00                             | 175,00                                 | 0,00                               | 0,00                       | 175,00                                                           |

|               |                                                                           |                     |                     |                  |             |                     |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|---------------------|
| 11            | Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu alimentów z Funduszu     | 3 517 355,47        | 217 740,33          | 0,00             | 0,00        | 3 735 095,80        |
| 12            | Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczek alimentacyjnych | 640 638,83          | 0,00                | 29 436,89        | 0,00        | 611 201,94          |
| <b>OGÓŁEM</b> |                                                                           | <b>5 505 936,45</b> | <b>1 020 048,26</b> | <b>29 436,89</b> | <b>0,00</b> | <b>6 496 547,82</b> |

**Tabela 5. Stan rezerw**

| Lp.     | Cel utworzenia rezerwy | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku |               |             | Stan na koniec roku obrotowego<br>(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<br>(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 obrachunkowym |                   | 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                                | 2 142 139,44                     | -490 957,60                                         | 256 468,41        | 1 394 713,43                                       |
| 2.             | Subwencja oświatowa dla gmin na m-c styczeń wpływ w grudniu | bierne                                | 389 604,00                       | 404 172,00                                          | 389 604,00        | 404 172,00                                         |
| 3.             | Projekt pn. Akademia kompetencji cyfrowych                  | bierne                                | 47 927,63                        | 0,00                                                | 47 927,63         | 0                                                  |
| 4.             | Projekt pn. Wszechstronny rozwój przedszkolaka              | bierne                                | 41 313,13                        | 0,00                                                | 41 313,13         | 0,00                                               |
| <b>Ogółem:</b> |                                                             | -                                     | <b>2 620 984,20</b>              | <b>-86 785,60</b>                                   | <b>735 313,17</b> | <b>1 798 885,43</b>                                |

\* 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 gwarancja należytego wykonania i usunięcia wad i usterek GN-KNIT Nr 908568322760                             | 58 486,70                        | 0,00                                            | 0,00         | 58 486,70                                          |
| 2   | Gwarancja usunięcia wad i usterek "MASTER-SPARK"Nr PL16-GU-0000023-U/9                                                       | 1 771,20                         | 0,00                                            | 0,00         | 1 771,20                                           |
| 3   | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek "TECHNOMEL" Nr 998056134162 | 14 305,78                        | 0,00                                            | 0,00         | 14 305,78                                          |
| 4   | Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek BUDOKOP Nr. 908572707451                 | 33 066,85                        | 0,00                                            | 0,00         | 33 066,85                                          |
| 5   | Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek PYZAK Nr. 32GG37/0183/19/0002             | 98 774,17                        | 0,00                                            | 0,00         | 98 774,17                                          |

|    |                                                                                          |           |      |           |           |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-----------|-----------|
| 6  | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek ZETO Nr 280000161394    | 10 494,47 | 0,00 | 0,00      | 10 494,47 |
| 7  | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek "ALTOR" Nr 280000160457 | 9 608,22  | 0,00 | 0,00      | 9 608,22  |
| 8  | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu "LENA" Nr 998056135812          | 10 800,00 | 0,00 | 10 800,00 | 0,00      |
| 9  | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu "LENA" Nr 998056135813          | 11 450,00 | 0,00 | 11 450,00 | 0,00      |
| 10 | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu "LENA" Nr 998056135814          | 7 620,00  | 0,00 | 0,00      | 7 620,00  |
| 11 | Gwarancja Bankowa dobrego wykonania umowy Nr 52102010260000139601 418425 ENEA            | 5 737,08  | 0,00 | 0,00      | 5 737,08  |
| 12 | Gwarancja Bankowa dobrego wykonania umowy Nr 47102011026000015960 1418417 ENEA           | 4 814,56  | 0,00 | 0,00      | 4 814,56  |

|                |                                                                                                                         |                   |             |                  |                   |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
| 13             | Ubezpieczeniowa<br>gwarancja należytego<br>wykonania i właściwego<br>usunięcia wad Nr<br>908576710298-<br>M.Deszczyńska | 7 799,92          | 0,00        | 5 459,94         | 2 339,98          |
| 14             | Gwarancja<br>ubezpieczeniowa<br>zabezpieczająca<br>wniesienie wadium Nr<br>903013569806 "ARTAR"                         | 7 000,00          | 0,00        | 0,00             | 7 000,00          |
| <b>OGÓŁEM:</b> |                                                                                                                         | <b>281 728,95</b> | <b>0,00</b> | <b>27 709,94</b> | <b>254 019,01</b> |

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

| Lp.            | Wyszczególnienie                                | Kwota (zł)        |
|----------------|-------------------------------------------------|-------------------|
| 1              | 2                                               | 3                 |
| 1              | Nagrody jubileuszowe                            | 198 368,97        |
| 2              | Odprawy emerytalne i rentowe                    | 115 280,85        |
| 3              | Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 416 764,25        |
| 4              | Inne świadczenia pracownicze*                   | 66 050,56         |
| <b>Ogółem:</b> |                                                 | <b>796 464,63</b> |

\* 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                                   | 22 126,46                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 2.      | Budowa skrzynki elektrycznej                                                  | 6 976,30                                                            | 0,00    | 0,00            |
| 3.      | Wykonanie koncepcji oświetlenia ścieżki pieszo-rowerowej                      | 30 454,80                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 4.      | Budowa drenażu                                                                | 14 725,29                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 5.      | Budowa oświetlenia drogowego                                                  | 38 330,00                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 6.      | Zakup samochodu                                                               | 101 008,24                                                          | 0,00    | 0,00            |
| 7.      | Budowa kolektora deszczowego                                                  | 24 310,00                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 8.      | Zakup nieruchomości                                                           | 302 589,15                                                          | 0,00    | 0,00            |
| 9.      | Przebudowa ogrzewania                                                         | 96 540,00                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 10.     | Budowa wiaty                                                                  | 87 199,05                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 11.     | Przebudowa dachu                                                              | 15 744,00                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 12.     | Budowa oświetlenia solarnego                                                  | 11 335,25                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 13.     | Zakup działek                                                                 | 41 999,60                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 14.     | Termomodernizacja budynku szkoły                                              | 6 150,00                                                            | 0,00    | 0,00            |
| 15.     | Budowa muru oporowego                                                         | 133 577,44                                                          | 0,00    | 0,00            |
| 16.     | Budowa chodnika                                                               | 5 000,00                                                            | 0,00    | 0,00            |
| 17.     | Przebudowa drogi gminnej                                                      | 47 539,68                                                           | 0,00    | 0,00            |
| 18.     | Wykonanie nawierzchni z kostki betonowej                                      | 17 000,00                                                           | 0,00    | 0,00            |
| Ogółem: |                                                                               | 1 002 605,26                                                        | 0,00    | 0,00            |

**Tabela 13. Przychody nadzwyczajne lub incydentalne**

| <b>Lp.</b>    | <b>Wyszczególnienie</b>                                                             | <b>Kwota (zł)</b> |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <i>1</i>      | <i>2</i>                                                                            | <i>3</i>          |
| 1             | Nieodpłatne otrzymanie książek do biblioteki szkolnej od osób fizycznych i prawnych | 1 445,50          |
| 2             | Odsetki od ściągniętych należności                                                  | 20 038,08         |
| 3             | Kary umowne                                                                         | 2 782,50          |
| 4             | Odszkodowania                                                                       | 356,70            |
| <b>Ogółem</b> |                                                                                     | <b>24 622,78</b>  |

**Tabela 14. Koszty nadzwyczajne lub incydentalne**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                                     | <b>Kwota (zł)</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <i>1</i>   | <i>2</i>                                                                                                                                                    | <i>3</i>          |
| 1          | Strata artykułów żywnościowych nie nadających się do spożycia ze względu na przekroczony okres przydatności w związku z zamknięciem szkół z powodu COVID-19 | 975,91            |
| Razem      |                                                                                                                                                             | 975,91            |