

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Urząd Miejski w Czersku
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk ul. Kościuszki 27
1.3	Adres jednostki	Czersk ul. Kościuszki 27 89-650 Czersk
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Dotyczy: Urzędu Miejskiego w Czersku
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>W Urzędzie Miejskim w roku obrotowym 2020 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz.351 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 869 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 poz. 342).</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none">a) środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.b) należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.c) zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty.d) środki pieniężne wycenione zostały w wartości nominalnej.e) udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia.f) wartość należności dokonuje się w przypadkach określonych w art.35b ust. 1 ustawy o rachunkowościg) nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów z uwagi na przyjęte w planie kont uproszczenia. <p>Amortyzacja i umorzenie</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r.o podatku dochodowym od osób prawnych tj. (Dz.U. z 2019, poz.865)</p> <ul style="list-style-type: none">a) Dla pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 400 zł do wartości 1.000 zł prowadzi się ewidencję ilościową.b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1.000 zł do wartości 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok:

		<p>- są finansowane ze środków obrotowych,</p> <p>- ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w użytkowaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020, podlegają umorzeniu jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.</p> <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł. i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież, umundurowanie i obuwie - meble i dywany - inwentarz żywy <p>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości pow. 10.000 umarza się stawką 20%</p>
5.	Inne informacje	Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.											
1.1		Urząd Miejski											
szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacja wartości, nabycia, rozchodu, wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia													
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja wartości	nabycie	przenieszczenie wewnętrzne		aktualizacja wartości	rozchód	przenieszczenie wewnętrzne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Wartości niematerialne i prawne	134 856,77	0,00	63 431,38	0,00	63 431,38	0,00	0,00	0,00	0,00	198 288,15		
1.1	Grunty	36 329 781,67	0,00	1 899 431,73	0,00	1 899 431,73	0,00	1 607 911,10	87 115,02	1 695 026,12	36 534 187,28		
	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.1.1	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	575 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 201,00	0,00	3 201,00	572 749,00		
	Budynki i lokale oraz spółdziel. prawo do lokalu użyt. i spółdz. własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	15 720 943,28	0,00	3 589 625,47	0,00	3 589 625,47	0,00	4 814 358,06	0,00	4 814 358,06	14 496 210,69		
1.2	Obiekty inżynieri lądowej i wodnej	118 632 076,27	0,00	8 662 966,09	0,00	8 662 966,09	0,00	947 401,81	0,00	947 401,81	126 347 640,55		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 983 701,90	0,00	3 282 145,74	0,00	3 282 145,74	0,00	92 953,13	0,00	92 953,13	7 172 894,51		
1.4	Środki transportu	2 067 025,64	0,00	13 967,37	0,00	13 967,37	0,00	101 784,81	0,00	101 784,81	1 979 208,20		
1.5	Inne środki trwałe	1 353 092,68	0,00	77 464,71	87 115,02	164 579,73	0,00	19 066,45	0,00	19 066,45	1 496 605,96		
1.6	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	178 086 621,44	0,00	17 525 601,11	87 115,02	17 612 716,13	0,00	7 583 475,36	87 115,02	7 670 590,38	188 028 747,19		
II.													

przenieszczenie związane jest z przekwalifikowaniem środków trwałych z jednej grupy do innej

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	amortyzacja roczna, nabycie	przebie- szcz. wewn.	zwiększenie umorzenia (14+15+16)		aktualizacja wartości	rochód	przebie- szcz. wewn.			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
X	X	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
I.	Wartości niematerialne i prawne	134 856,77	0,00	9 869,68	0,00	9 869,68	0,00	0,00	0,00	0,00	144 726,45	0,00	53 561,70	
1.1	Gruntły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 329 781,67	36 534 187,28	
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Budynki i lokale oraz spódnziel. prawo do lokalu użyt. i spódnziel. własnościowe prawo do lok. mieszkalnego	6 151 460,08	0,00	693 506,15	0,00	693 506,15	0,00	725 976,13	0,00	725 976,13	6 118 990,10	9 569 483,20	8 377 220,59	
1.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 822 893,63	0,00	5 191 755,56	0,00	5 191 755,56	0,00	56 769,21	0,00	56 769,21	46 957 879,98	76 809 182,64	79 389 760,57	
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	3 357 913,83	0,00	617 552,53	0,00	617 552,53	0,00	48 491,70	0,00	48 491,70	3 926 974,66	625 788,07	3 245 919,85	
1.5	Środki transportu	1 769 966,37	0,00	62 808,77	0,00	62 808,77	0,00	101 784,81	0,00	101 784,81	1 730 990,33	297 059,27	248 217,87	
1.6	Inne środki trwałe	1 188 961,45	0,00	77 185,18	0,00	77 185,18	0,00	10 816,22	0,00	10 816,22	1 255 330,41	164 131,23	243 275,55	
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	54 291 195,36	0,00	6 642 808,19	0,00	6 642 808,19	0,00	943 838,07	0,00	943 838,07	59 990 165,48	123 795 426,08	128 038 581,71	

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
-----	---	--

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

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="638 387 758 1075">L.p.</th> <th data-bbox="638 1075 758 1545">Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto</th> <th data-bbox="638 1545 758 1747">Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="638 1747 758 2157">Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 192/5</td> <td>7 000,00</td> <td>7 000,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 283/2</td> <td>3 055,32</td> <td>3 055,32</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 109 Malachin</td> <td>63 419,70</td> <td>63 419,70</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 1413/1 -UL. Czersk ul. Starogardzka</td> <td>13 640,00</td> <td>13 640,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Razem</td> <td>87 115,02</td> <td>87 115,02</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego	1.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 192/5	7 000,00	7 000,00	2.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 283/2	3 055,32	3 055,32	3.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 109 Malachin	63 419,70	63 419,70	4.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 1413/1 -UL. Czersk ul. Starogardzka	13 640,00	13 640,00	Razem		87 115,02	87 115,02
L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego																							
1.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 192/5	7 000,00	7 000,00																							
2.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 283/2	3 055,32	3 055,32																							
3.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 109 Malachin	63 419,70	63 419,70																							
4.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 1413/1 -UL. Czersk ul. Starogardzka	13 640,00	13 640,00																							
Razem		87 115,02	87 115,02																							

1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="207 387 319 1075">L.p.</th> <th data-bbox="207 1075 319 1321">Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu</th> <th data-bbox="207 1321 319 1545">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2" data-bbox="207 1545 319 1747">Zmiany w ciągu roku obrotowego</th> <th data-bbox="207 1747 319 2157">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td data-bbox="207 1545 255 1747">zwiększenia</td> <td data-bbox="207 1545 255 1747">zmniejszenia</td> <td></td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I</td> <td>Umowy użytkowania</td> <td>52 704,40</td> <td>103 383,61</td> <td>0,00</td> <td>156 088,01</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego				zwiększenia	zmniejszenia		I	Umowy użytkowania	52 704,40	103 383,61	0,00	156 088,01
L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego															
			zwiększenia	zmniejszenia																
I	Umowy użytkowania	52 704,40	103 383,61	0,00	156 088,01															

używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu		52 704,40		0,00		0,00		52 704,40	
1.1	Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego	52 704,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 704,40
1.2	Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku	0,00	13 422,42	0,00	13 422,42	0,00	0,00	0,00	13 422,42
1.3	MSWiA	0,00	16 765,24	0,00	16 765,24	0,00	0,00	0,00	16 765,24
1.4	Międzynarodowy Instytut Outsourcingu	0,00	14 389,85	0,00	14 389,85	0,00	0,00	0,00	14 389,85
1.5	Technet Sp. z o.o.	0,00	21 906,10	0,00	21 906,10	0,00	0,00	0,00	21 906,10
1.6	Fundacja Stiwek	0,00	36 900,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
II	Umowy dzierżawy	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 000,00
III	Inne umowy (służebność, najem)	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00
Razem		605 704,40	103 383,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709 088,01

Wartość środków trwałych została ustalona szacunkowo. Dane do tabeli wynikają z ewidencji pozabilansowej.

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
I	Udziały, w tym:	427 092	21 355 500,00	427 092	21 355 500,00
1.1	Zakład Usług Komunalnych Sp.z o.o.	394 879	19 743 950,00	394 879	19 743 950,00
1.2	Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych "Stary Las" Sp.z o.o.	1	500,00	1	500,00
1.3	Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp.z o.o.	32 211	1 610 550,00	32 211	1 610 550,00
1.4	Spółdzielnia Socjalna Czersk	1	500,00	1	500,00
Razem		427 092	21 355 500,00	427 092	21 355 500,00

L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Opisy aktualizujące wartość należności					
		Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego		
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)		
1.	Kary umowne wraz z kosztami sądowymi i odsetkami	1 649,07	59,04	0,00	0,00	1 708,11	
2.	Podatki i opłaty lokalne wraz z odsetkami	98 149,03	26 290,70	-11 371,12	-221,00	112 847,61	

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności

finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

3.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna wraz a kosztami upomnienia	4 822 686,86	306 192,83	0,00	-14 153,17	5 114 726,52
	Razem	4 922 484,96	332 542,57	-11 371,12	-14 374,17	5 229 282,24

Nie występują

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

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego
 - powyżej 1 roku do 3 lat
 - powyżej 3 do 5 lat
 - powyżej 5 lat

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (dot. Organu)

L.p.	Zobowiązania finansowe, w tym:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I	Zobowiązania długoterminowe (od 1 roku do 3 lat)	10 570 000,00	10 320 000,00
1.1	z tytułu kredytów i pożyczek	10 570 000,00	10 320 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe (od 3 roku do 5 lat)	6 260 000,00	4 500 000,00
2.1	z tytułu kredytów i pożyczek	6 260 000,00	4 500 000,00
III	Zobowiązania długoterminowe (powyżej 5 lat)	10 050 000,00	16 800 000,00
3.1	z tytułu kredytów i pożyczek	10 050 000,00	16 800 000,00
	Razem	26 880 000,00	31 620 000,00

1.10	<p>Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwroty z udziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu</p>	<p>Nie występują</p>
------	--	----------------------

1.11	<p>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p>	<p>łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Zobowiązania warunkowe</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Zastaw sądowy na udziałach w spółce Zakład Zagospodarowania Opadów Nowy Dwór Sp. z o.o.</td> <td>0,00</td> <td>1 610 550,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>0,00</td> <td>1 610 550,00</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	1	Zastaw sądowy na udziałach w spółce Zakład Zagospodarowania Opadów Nowy Dwór Sp. z o.o.	0,00	1 610 550,00		Razem	0,00	1 610 550,00
L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego											
1	Zastaw sądowy na udziałach w spółce Zakład Zagospodarowania Opadów Nowy Dwór Sp. z o.o.	0,00	1 610 550,00											
	Razem	0,00	1 610 550,00											

1.12	<p>łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udziałonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</p>	<p>łącznie kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń (dot. Organu)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Zobowiązania warunkowe</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I</td> <td>udzielone gwarancje i poręczenia</td> <td>992 813,00</td> <td>4 040 996,00</td> </tr> <tr> <td>II</td> <td>weksle: w tym:</td> <td>46 616 753,96</td> <td>54 631 475,00</td> </tr> <tr> <td>2.1</td> <td>z tytułu kredytów</td> <td>43 955 000,00</td> <td>52 455 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>47 609 566,96</td> <td>58 672 471,00</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	I	udzielone gwarancje i poręczenia	992 813,00	4 040 996,00	II	weksle: w tym:	46 616 753,96	54 631 475,00	2.1	z tytułu kredytów	43 955 000,00	52 455 000,00		Razem	47 609 566,96	58 672 471,00
L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																			
I	udzielone gwarancje i poręczenia	992 813,00	4 040 996,00																			
II	weksle: w tym:	46 616 753,96	54 631 475,00																			
2.1	z tytułu kredytów	43 955 000,00	52 455 000,00																			
	Razem	47 609 566,96	58 672 471,00																			

1.13	<p>wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</p>	Nie występują
------	--	---------------

1.14	<p>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p>	<p>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="853 1456 1005 1601">L.p.</th> <th data-bbox="853 1601 1005 1881">Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów</th> <th data-bbox="853 1881 1005 2049">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="853 2049 1005 2161">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="790 1456 853 1601">1</td> <td data-bbox="790 1601 853 1881">zabezpieczenie należytego wykonania umów: gwarancje bankowe</td> <td data-bbox="790 1881 853 2049">425 595,89</td> <td data-bbox="790 2049 853 2161">1 307 529,20</td> </tr> <tr> <td data-bbox="726 1456 790 1601">2</td> <td data-bbox="726 1601 790 1881">należności warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów</td> <td data-bbox="726 1881 790 2049">378 163,55</td> <td data-bbox="726 2049 790 2161">325 379,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="678 1456 726 1881">Razem</td> <td data-bbox="678 1881 726 2049">803 759,44</td> <td data-bbox="678 2049 726 2161">1 632 908,20</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	1	zabezpieczenie należytego wykonania umów: gwarancje bankowe	425 595,89	1 307 529,20	2	należności warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów	378 163,55	325 379,00	Razem		803 759,44	1 632 908,20
L.p.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego															
1	zabezpieczenie należytego wykonania umów: gwarancje bankowe	425 595,89	1 307 529,20															
2	należności warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów	378 163,55	325 379,00															
Razem		803 759,44	1 632 908,20															

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia na świadczenia pracownicze
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami
2.	Nagrody jubileuszowe
3.	Odprawy emerytalne i rentowe
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)
Razem	
	5 142 882,33
1.16	inne informacje
Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
I.1.10. Inne zwiększenia:	
działki powstałe w wyniku podziału	3 086 619,62
przypis przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność	514 710,81
zwiększenie wartości działek	2 893,61
przyjęcie działki zgodnie z decyzją Skarbu Państwa, Zarząd Dróg Wojewódzkich	187 090,00
inne budynki	122 070,00
Zakup napędu do bramy garażowej OSP Gotelip - zwiększenie wartości	2 253 121,23
działki powstałe w wyniku przekształcenia prawa użytkowania wieczystego (udział w własności gruntu do lokalu)	2 999,97
I.2.9. Inne zmniejszenia:	3 734,00
rozcłód działek w wyniku podziału	668 874,07
wartość przyjętego wyposażenia objętego ewidencją ilościową	275 691,81
jednorazowe umorzenie	653,36
zmniejszenie wartości środka trwałego	155 509,99
korekta błędu z lat poprzednich	236 996,69
2.	22,22

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują
-----	--	---------------

2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>Odsetki</th> <th>Różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w 2020 r.</td> <td>14 930 293,90</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego</td> <td>7 089 123,16</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym:		Odsetki	Różnice kursowe	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w 2020 r.	14 930 293,90	0,00	0,00	3.	Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	7 089 123,16	0,00	0,00
L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem				w tym:																		
			Odsetki	Różnice kursowe																				
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00																				
2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w 2020 r.	14 930 293,90	0,00	0,00																				
3.	Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	7 089 123,16	0,00	0,00																				

2.3

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący
1	Przychody, w tym:	57 093,67	8 235,94
1.1	Odszkodowanie za zniszczone mienie	743,54	0,00
1.2	Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie	2 556,00	8 235,94
1.3	Kary umowne związane z realizacją inwestycji	46 794,13	0,00
1.4	Przepadek wadium – wykonawca odstąpił od podpisania umowy	5 000,00	0,00
1.5	Darowizna montażu skrzynki do defibrylatora	2 000,00	0,00

2.4

informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5	inne informacje	<p>Rachunek zysków i strat jednostki</p> <p>A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w tym m.in.:</p> <table border="1"> <tr> <td>podatek dochodowy od osób fizycznych</td> <td>119 294 576,34</td> </tr> <tr> <td>podatek dochodowy od osób prawnych</td> <td>15 029 135,00</td> </tr> <tr> <td>subwencje</td> <td>263 455,40</td> </tr> <tr> <td>dotacje</td> <td>32 317 122,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>55 612 366,04</td> </tr> </table> <p>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</p> <table border="1"> <tr> <td>opłata za zajęcie pasa drogowego</td> <td>5 028 964,00</td> </tr> <tr> <td>dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych</td> <td>61 341,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>4 967 623,00</td> </tr> </table>	podatek dochodowy od osób fizycznych	119 294 576,34	podatek dochodowy od osób prawnych	15 029 135,00	subwencje	263 455,40	dotacje	32 317 122,00		55 612 366,04	opłata za zajęcie pasa drogowego	5 028 964,00	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	61 341,00		4 967 623,00
podatek dochodowy od osób fizycznych	119 294 576,34																	
podatek dochodowy od osób prawnych	15 029 135,00																	
subwencje	263 455,40																	
dotacje	32 317 122,00																	
	55 612 366,04																	
opłata za zajęcie pasa drogowego	5 028 964,00																	
dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	61 341,00																	
	4 967 623,00																	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują																

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Magdalena Tyburska

BURMISTRZ

 Przemysław Biesek-Talewski

