

INFORMACJA DODATKOWA

• CZĘŚĆ I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

1.1 nazwa jednostki: Urząd Gminy i Miasta Raszków

1.2 siedziba jednostki: Rynek 32,

1.3 adres jednostki: 63-440 Raszków

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Urząd Gminy i Miasta Raszków zapewnia wykonywanie przez Burmistrza Gminy i Miasta Raszków zadań wynikających ze sprawowania przez niego funkcji:

*organu wykonawczego gminy;

*organu nadzoru nad jednostkami organizacyjnymi gminy;

*zwierzchnika służbowego w stosunku do kierowników gminnych jednostek organizacyjnych;

Przedmiotem działalności Urzędu Gminy i Miasta Raszków jest zapewnienie warunków należytego wykonywania zadań spoczywających na gminie;

*zadań własnych;

*zadań zleconych;

*zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej;

*zadań publicznych powierzonych gminie na drodze porozumienia międzygminnego;

*zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia zawartego z powiatem;

W szczególności do zadań jednostki należy:

*przygotowanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał rady gminy, zarządzeń burmistrza, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy gminy;

*wykonywanie, na podstawie udzielonych uprawnień, czynności materialno-prawnych wchodzących w zakres zadań gminy;

*zapewnienie organom gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków;

*przygotowywanie materiałów niezbędnych do uchwalania i wykonywania budżetu gminy;

*umożliwianie realizacji przez burmistrza innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał rady gminy;

*prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do wglądu w siedzibie urzędu;

*zapewnienie dostępu do informacji publicznej;

*wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa;

*zapewnienie obsługi biurowej radzie gminy;

*zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji rady gminy oraz posiedzeń jej komisji;

Forma organizacyjno-prawna jednostki:

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego- Gmina i Miasto Raszków

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Urząd Gminy i Miasta Raszków w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grunty nabyte w drodze spadku lub darowizny wycenia się wg wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub przekazania określa tę wartość w niższej wysokości.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Pozostałe środki trwałe wycenia się wg cen zakupu brutto.

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się wg wartości z dnia nabycia z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

Należności wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów wycenia się według cen ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku ustala się stan nie zużytych materiałów i jego wycenę według cen nabycia z ostatnich faktur oraz koryguje się koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty.

Fundusze wycenia się wg wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stosując stawkę 30%.

Jednostka przyjmuje następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: opłacane z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej jest prowadzona tylko wyłącznie w układzie rodzajowym kosztów – tylko na kontach zespołu „4”.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5. Inne informacje

CZĘŚĆ II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

Punkt 1.1.

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

Tabela nr 1 Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7 –11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/ przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/ zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zmniejszenia/ likwidacja/ przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	81 662,95				0,00				0,00	81 662,95
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego /umarzane jednorazowo/	138 816,80	3 473,00			3 473,00				0,00	142 289,80
3	...					0,00				0,00	0,00
4	...					0,00				0,00	0,00
5	...					0,00				0,00	0,00
6	...					0,00				0,00	0,00
7	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 400,00				0,00				0,00	8 400,00
RAZEM		228 879,75	3 473,00	0,00	0,00	3 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 352,75

Tabela nr 2 Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7 –11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód / zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zmniejszenia /likwidacja	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	79 111,54	1 331,17	0,00	0,00	1 331,17	0,00	0,00	0,00	0,00	80 442,71
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego /umarzane jednorazowo/	138 816,80	3 473,00	0,00	0,00	3 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 289,80
3	Herb i flaga Gminy i Miasta Raszków	8 400,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00
4	...					0,00				0,00	0,00
5	...					0,00				0,00	0,00
6	...					0,00				0,00	0,00
	RAZEM	226 328,34	4 804,17	0,00	0,00	4 804,17	0,00	0,00	0,00	0,00	231 132,51

Tabela nr 3 Zmiana wartości netto WNiP

	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2551,41	1220,24
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
	RAZEM	2551,41	1220,24

Tabela Nr 4 Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia /likwidacja/ przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty, w tym:	12 354 427,59	658 244,61	0,00	108 115,00	766 359,61	172 480,10	0,00	76 922,50	249 402,60	12 871 384,60
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	93 059,50				0,00			76 922,50	76 922,50	16 137,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 077 529,29	4 400 029,69	0,00	0,00	4 400 029,69	0,00	0,00	284 124,86	284 124,86	42 193 434,12
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	541 909,41	100 324,68			100 324,68			0,00	0,00	642 234,09
1.4.	Środki transportu	1 539 638,62	0,00		0,00	0,00	17 120,50		10 500,00	27 620,50	1 512 018,12
1.5.	Inne środki trwałe	465 760,60	76 582,31			76 582,31				0,00	542 342,91
1.6.	Pozostałe środki trwałe	1 268 372,48	336 444,29		799,50	337 243,79			18 675,57	18 675,57	1 586 940,70
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 523 472,60	4 683 545,80			4 683 545,80			5 235 181,29	5 235 181,29	2 971 837,11
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
RAZEM		57 771 110,59	10 255 171,38	0,00	108 914,50	10 364 085,88	189 600,60	0,00	5 625 404,22	5 815 004,82	62 320 191,65

Tabela nr 5 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/ przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/ zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia /likwidacja/ przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 419 267,06	1 402 542,56	0,00	0,00	1 402 542,56	0,00	0,00	0,00	0,00	11 821 809,62
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	301 402,28	45 181,13			45 181,13			0,00	0,00	346 583,41
1.4.	Środki transportu	578 350,51	181 747,46			181 747,46	17 120,50		1 470,00	18 590,50	741 507,47
1.5.	Inne środki trwałe	245 521,09	65 474,42			65 474,42				0,00	310 995,51
1.6.	Pozostałe środki trwałe	1 268 372,48	336 444,29		799,50	337 243,79			18 675,57	18 675,57	1 586 940,70
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
RAZEM		12 812 913,42	2 031 389,86	0,00	799,50	2 032 189,36	17 120,50	0,00	20 145,57	37 266,07	14 807 836,71

Tabela Nr 6 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe – rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty, w tym:	12 354 427,59	12 871 384,60
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	93 059,50	16 137,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 658 262,23	30 371 624,50
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	240 507,13	295 650,68
1.4.	Środki transportu	961 288,11	770 510,65
1.5.	Inne środki trwałe	220 239,51	231 347,40
RAZEM		41 434 724,57	44 540 517,83

Punkt 1.2.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Punkt 1.3.

Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych.

Tabela Nr 7 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3			6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	RAZEM	0	0	0	0

Tabela Nr 8 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	RAZEM	0	0	0	0

Punkt 1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Tabela Nr 9 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto (lokalizacja, nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
		powierzchnia w m ²	0	0	0	0
		Wartość w zł	0	0	0	0
		powierzchnia w m ²	0	0	0	0
		Wartość w zł	0	0	0	0
		powierzchnia w m ²	0	0	0	0
		Wartość w zł	0	0	0	0
		powierzchnia w m ²	0	0	0	0
		Wartość w zł	0	0	0	0
	RAZEM	powierzchnia w m ²	0	0	0	0
		Wartość w zł	0	0	0	0

Punkt 1.5.

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

Tabela Nr 10 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Środki trwale nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Grupa wg KŚ	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0
3	Urządzenia techniczne i maszyny				0
4	Środki transportu				0
5	Inne środki trwałe				
	RAZEM	0	0	0	0

Punkt 1.6.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela Nr 11 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	33 885	677 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 885	677 700,00
	WODKAN	33 885	677 700,00					33 885	677 700,00
								
2.	Udziały	592	642 449,18	100,00	100 000,00	0,00	50 449,18	692	692 000,00
	BS w Raszkowie	1	1 000,00					1	1 000,00
	Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu sp.z o.o.	540	590 449,18	100,00	100 000,00		50 449,18	640	640 000,00
	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp z o.o.	50	50 000,00					50	50 000,00
	RZGO w Ostrowie Wlkp	1	1 000,00					1	1 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
								
	Razem	34 477	1 320 149,18	100	100 000,00	0	50 449,18	34 577	1 369 700,00

Punkt 1.7.

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

Tabela Nr 12 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności wg pozycji bilansowej	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Grupa I – z tytułu należności publiczno-prawnych	251 594,15	10 618,40	1 001,41	77 975,81	78 977,22	183 235,33
2	Grupa II – z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	1 500,00	0,00		0,00	1 500,00
3	Grupa 3 – z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4	Grupa 4 – z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczeń i usług					0,00	0,00
6	Grupa 6 – z pozostałych tytułów	3 489 450,38	236 739,55	96 877,63	2 341,45	99 219,08	3 626 970,85
						0,00	0,00
RAZEM		3 741 044,53	248 857,95	97 879,04	80 317,26	178 196,30	3 811 706,18

Punkt 1.8.

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

Tabela Nr 13 Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązane	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1		0	0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0	0
4		0	0	0	0	0	0
5		0	0	0	0	0	0
RAZEM		0	0	0	0	0	0

Punkt 1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,

- powyżej 3 do 5 lat,

- powyżej 5 lat.

Tabela nr 14 Długoterminowe zobowiązania wg okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według tytułów	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Kredyt w BS Raszków, umowa nr 1/JST/R/2012							1 200 000,00	750 000,00
		1 200 000,00	750 000,00						
2	Kredyt w Banku Pekao SA, umowa nr 64/2013							2 400 000,00	1 700 000,00
		2 400 000,00	1 700 000,00						
3	Kredyt w BS Raszków, umowa nr 1/JST/R/2015							1 350 000,00	1 300 000,00
				1 350 000,00	1 300 000,00				
4	Pożyczka w WFOŚiGW, umowa nr 474/U/400/697/2017							953 250,00	933 250,00
						953 250,00	933 250,00		
5	Kredyt w BS Raszków, umowa nr 1/JST/R/2018							0,00	6 000 000,00
						0,00	6 000 000,00		
6	Kredyt w BS Raszków, umowa nr 1/JST/R/2019								
RAZEM		3 600 000,00	2 450 000,00	1 350 000,00	1 300 000,00	953 250,00	6 933 250,00	5 903 250,00	10 683 250,00

Punkt 1.10.

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub zwrotnego.

Nie dotyczy

- Punkt 1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

Tabela Nr 15 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia	
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1			0	0
2			0	0
3			0	0
4			0	0
5			0	0
6			0	0
RAZEM			0	0

- Punkt 1.12.

Łączna kwota 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

Tabela Nr 16 Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1		0	0
2		0	0
3		0	0
4		0	0
5		0	0
6		0	0
RAZEM		0	0

Punkt 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

W pozycji DIV „Rozliczenia międzyokresowe pasywów” bilansu wykazano kwotę 605 963,12 zł. co stanowi równowartość należności zasądzonych prawomocnym wyrokiem od byłych pracownic (PK/39/2008) w kwocie 701 513,12 pomniejszoną o dotychczasowe wpłaty 95 550,00 zł.

Punkt 1.14.

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Tabela Nr 17 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykorzystanych według stanu na:	
		początek okresu obrotowego	koniec okresu obrotowego
1	Gwarancje bankowe	93 033,54	78 734,79
2	Polisy ubezpieczeniowe	204 864,74	536 424,52
3		
4		
5		
RAZEM		297 898,28	615 159,31

Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela nr 18 Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłaty dokonane w roku 2019..
1	Nagrody jubileuszowe	86 637,98
2	Odprawy emerytalne i rentowe	50 551,20
3	Ekwiwalent za urlop	12 536,64
4	Inne świadczenia	4 261,61
RAZEM		153 987,43

Punkt 1.16.

Inne informacje.

W bilansie jednostki na dzień 31.12.2019r. wykazane zostały w poz. B.II.4 pozostałe należności w kwocie 2 480 595,01 na które składają się następujące pozycje:

- należności z tytułu nadpłaty wynikłej z korekt faktur za energię od „Energia Obrót SA” oraz „Energia Operator SA” w kwotach odpowiednio 12 950,75 zł. oraz 3,58 zł;
- należności z tytułu nadpłaty wynikłej z korekt faktur za dostarczony gaz z firmy „PGNiG SA” w wysokości 104,10 zł.
- należności z tytułu udzielonej komornikowi zaliczki na koszty komornicze w wys. 220,85 zł;
- należności z tytułu podatków i opłat w wys. 1 507 436,47 zł;
- należności wewnątrzzakładowe z tytułu pożyczek udzielonych pracownikom z ZFŚS w wys. 81 535,00 zł;
- należności z tytułu zaliczki na nabycie udziałów w spółce Oświetlenie Uliczne w wys. 100 000,- zł;
- należności z tytułu 50% przypadających gminie spłat z tytułu zaliczek alimentacyjnych wys. 170 568,94 zł;
- należności zasądzone wyrokami sądowymi w wys. 607 775,32 zł.;

W pozycji D.II.5. pasywów bilansu wykazane zostały pozostałe zobowiązania w kwocie 14 847,87 zł. , na które składają się następujące pozycje:

-zobowiązania wobec Gminy Ostrów Wlkp. oraz OCK z tytułu realizacji zadań w ramach programu „Raszowska Karta Dużej Rodziny” w kwocie 335,00 zł;

- zobowiązanie wobec Wielkopolskiej Izby Rolniczej z tytułu rocznego rozliczenia opłaty 2% podatku rolnego w wys. 22,91 zł;

-zobowiązania z tytułu nadpłat w podatkach i opłatach w wysokości 3 211,43 zł;

- zobowiązanie z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w wys. 8 828,59zł;

- zobowiązanie w stosunku do ZGK z tytułu konsolidacji podatku VAT w kwocie 2 449,94 zł.;

2.

Punkt 2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 19 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenie odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1		0	0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0	0
4		0	0	0	0	0	0
5		0	0	0	0	0	0
6		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	RAZEM	0	0	0	0	0	0

Punkt 2.2.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela Nr 20 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
Razem		0	0	0

Punkt 2.3.

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

Tabela nr 21 Przychody i koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp.	Wyszczególnienie i określenie charakteru przychodu/kosztu	Kwota
1	PRZYCHODY występujące incydentalnie, w tym:	
a	Losowe – pożar – odszkodowania	1 002,23
b	Pozostałe – darowizna (spadek)	1 000,00
2	KOSZTY występujące incydentalnie, w tym:	
a	Losowe – pożar – wartość strat	
b	Losowe – zalanie – wartość strat	

Punkt 2.4.

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie dotyczy


Punkt 2.5.

Inne informacje.

W dniu 31-12-2019 roku w Urzędzie Gminy i Miasta Raszków zatrudnionych było 38 pracowników na stanowiskach urzędniczych, w tym: burmistrz, z-ca burmistrza, skarbnik, sekretarz (¼ etatu), kierownik USC (¾ etatu)- 1 osoba na dwóch stanowiskach pracy, zastępca skarbnika, 23 inspektorów, 5 podinspektorów, 4 młodszych referentów i radca prawny (1/2 etatu) oraz 23 pracowników na stanowiskach pomocniczych i obsługowych: 11 pomoc administracyjna, 2 sprzątaczk (1 pełen etat i ½ etatu w USC) , 3 robotników gospodarczych oraz 7 robotników gospodarczych w ramach prac interwencyjnych.

Punkt 3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.


SKARBNIK
Urząd Gminy i Miasta Raszków
mgr Jacek Bartczak


BURMISTRZ
Gminy i Miasta Raszków
mgr Jacek Bartczak