


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIŁOŚLAW ul. Wrzesińska 19 62-320 MIŁOŚLAW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 631258106		9B3948C4D3B810A1 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Litka
(główny księgowy)

2024.06.14
rok mies. dzień

Hubert Gruszczyński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Litka
(główny księgowy)

2024.06.14
rok mies. dzień

Hubert Gruszczyński
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2023r. Korekta nr 1

GMINA MIŁOŚLAW

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023r. Gmina Miłosław została sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w 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 2020r. poz. 342).

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	GMINA MIŁOŚLAW
1.2	Siedziba jednostki
	ul. Wrzesińska 19, 62-320 Miłosław
1.3	Adres jednostki
	ul. Wrzesińska 19, 62-320 Miłosław
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Gminy Miłosław jest jednostką organizacyjną Gminy Miłosław. Przedmiotem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspakajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców gminy Miłosław zgodnie z art 7 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020r. poz. 713 ze zm.)
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres obrachunkowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub JST wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji- według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo- amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki(z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być umarzone: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie 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. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania- według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny- według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Dobra kultury nie podlegają umorzeniu. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok, licząc od dnia bilansowego. Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności). Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w: cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, wartości godziwej, cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia. Należności krótkoterminowe wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p>
	<p>Przynajmniej na koniec każdego kwartału aktualizuje się wartość należności poprzez dokonanie odpisu aktualizującego - w odniesieniu do odsetek w wysokości 100% odpisu. Odpisy aktualizujące należności głównych dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy wg stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. W zależności od okresu wiekowania tj.:</p> <p>a) w stosunku do należności cywilno i publicznoprawne uznanych za wątpliwe Przyjęto zasadę dokonywania odpisów :</p> <ul style="list-style-type: none"> - dla zaległości dotyczących 2023r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 0-75% - dla zaległości dotyczących 2022r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 100% - dla zaległości dotyczących 2021r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 100% - dla zaległości dotyczących 2020r. i starszych wysokość naliczonego odpisu wynosi 100% <p>b) w stosunku do należności podatkowych uznane za wątpliwe Przyjęto zasadę dokonywania odpisów :</p> <ul style="list-style-type: none"> - dla zaległości dotyczących 2023r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 0-15% - dla zaległości dotyczących 2022r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 30% - dla zaległości dotyczących 2021r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 60% - dla zaległości dotyczących 2020r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 90% - dla zaległości dotyczących 2016r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 100% <p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p>
5.	<p>Inne informacje</p>
	<p>Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej jednostki.</p>
II.	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
1.	
1.1	<p>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</p>
	<p>Załącznik: tabela 1.1</p>
1.2	<p>Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p>
	<p>Jednostka nie posiada dóbr kultury</p>

1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba aktualizacji aktywów trwałych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik: tabela 1.4
1.5	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie wystąpiły
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik: tabela 1.6
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)
	Załącznik: tabela 1.7
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie wystąpiły
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
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 leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13	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

	888.623,77
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	153 937,75
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik: Tabela 1.15.
1.16	Inne informacje
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Załącznik: Tabela 2.2
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
2.4	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5,	Inne informacje
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

2024- 04-26

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Jolanta Litka

BURMISTRZ

Hubert Gruszczyński

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
			a) nabycia, akwizycji	4	a) nabycia, akwizycji	5	
1	2	3	4	5	6	6	
1	Wartości niematerialne i prawne (020)	215 786,17	49 347,10	0,00		265 133,27	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem	215 786,17	49 347,10	0,00		265 133,27	
1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	3 124 948,03	920 990,26	28 094,33		4 017 843,96	
1.1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie obywatelom i innym podmiotom	103 505,50	0,00	0,00		103 505,50	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 314 246,98	6 197 985,77	2 618 161,82		73 894 070,93	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 273 912,45	81 873,72	0,00		1 355 786,17	
1.4	Środki transportu	1 651 971,98	122 578,83	0,00		1 774 550,81	
1.5	Inne środki trwałe	315 673,40	10 633,31	0,00		326 326,71	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.6.)	76 784 256,34	7 334 083,89	2 646 256,15		81 472 084,08	

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
			a) nabycia, akwizycji	b) aktualizacji, przeniesienia wartości	a) nabycia, aktualizacji, przeniesienia wartości	b) aktualizacji, przeniesienia wartości	
1	2	3	4	5	6	6	
1	Wartości niematerialne i prawne (020)	215 786,17	17 167,22	0,00		232 953,39	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1-2)	215 786,17	17 167,22	0,00		232 953,39	
1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie obywatelom i innym podmiotom	0,00	16 877,70	0,00		16 877,70	
1.1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie obywatelom i innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 352 928,23	2 093 023,25	5 260,44		22 440 691,04	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 032 118,47	53 472,88	0,00		1 085 591,35	
1.4	Środki transportu	1 424 180,28	57 368,60	0,00		1 481 548,88	
1.5	Inne środki trwałe	203 709,09	34 018,56	0,00		237 727,65	

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyste ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m 2)	9 374	0	0	9 374
		Wartość (zł)	135 021,22	0,00	0,00	135 021,22
2	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyste ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m 2)				
		Wartość (zł)				
Ogółem:			9 374	0	0	9 374
			135 021,22	0,00	0,00	135 021,22

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego			
		ilość udziałów - konto 030	wartość udziałów - konto 030	ilość udziałów do realizowania - konto 240	wartość udziałów do realizowania - konto 240	ilość udziałów - konto 030	wartość udziałów - konto 030	ilość udziałów do realizowania - konto 240	wartość udziałów do realizowania - konto 240	ilość udziałów - konto 030 (z-9)	wartość udziałów - konto 030 (z-9)	ilość udziałów do realizowania - konto 240 (z-9)	wartość udziałów do realizowania - konto 240 (z-9)
I	Akcje												
1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
II	Udziały	64 927	30 577 900,00	0	0,00	4 435	2 217 500,00	1 702	851 000,00	69 362	32 795 400,00	1 702	851 000,00
1	Udziały w kapitale zakładowym Międzynarodowego Domu Spółdzielni Młodzieży w Milosławie	4 714	471 400,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	4 714	471 400,00	0	0,00
2	Udziały w kapitale zakładowym spółki Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Milosławie	60 213	30 106 500,00	0	0,00	4 435	2 217 500,00	1 702	851 000,00	64 648	32 324 000,00	1 702	851 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe												
1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Razem:	64 927	30 577 900,00	0	0,00	4 435	2 217 500,00	1 702	851 000,00	69 362	32 795 400,00	1 702	851 000,00

BURMISTRZ
Hilbert Gruszczyński

SKARBNIK GMINY
Jolanta Łyśka

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu najmu lokali- czynsze+ media	78 764,01	71 804,44		-78 764,01	71 804,44
2	Należności z tytułu podatku rolnego- osoby prawne	2 252,00	479,85		-2 252,00	479,85
3	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby prawne	1 332 759,80	1 135 821,20		-1 332 759,80	1 135 821,20
4	Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby prawne	2 810,00	1 698,00		-2 810,00	1 698,00
5	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby prawne	818 394,00	200 109,00		0,00	1 018 503,00
6	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby fizyczne	81 363,26	39 887,79		-81 363,26	39 887,79
7	Należności z tytułu podatku rolnego - osoby fizyczne	17 878,50	12 675,82		-17 878,50	12 675,82
8	Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby fizyczne	109,00	3,50		-109,00	3,50
9	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby fizyczne	23 337,00	9 518,00		0,00	32 855,00
10	Należności z tytułu podatku leśnego- osoby fizyczne	51,00	19,85		-51,00	19,85
11	Należności z tytułu lokalnego transportu zbiorowego- odsetki	28,04	11,79		0,00	39,83
12	Należności z tytułu czynszu i świadczeń za mieszkania komunalne i lokale użytkowe- odsetki	31 157,15	414,12		0,00	31 571,27
13	Należności z tytułu wpływów za dzierżawy, raty za lokal, wieczyste użytkowanie- odsetki	33,43	32,67		0,00	66,10
14	Należności z tytułu odpadów komunalnych	112 136,11	128 067,54		-112 136,11	128 067,54
15	Należności z tytułu gospodarowania odpadami	49 147,00	25 699,00		0,00	74 846,00
16	Należności z tytułu gospodarowania odpadami - odsetki	0,04	0,14		0,00	0,18
17	Należności z tytułu Lokalny transport zbiorowy	0,00	97,20			97,20
18	Należności z tytułu gospodarka mieszkaniowa	0,00	297,22			297,22
19	Należności z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1,24	0,37		-1,24	0,37
20	Należności z tytułu dłużników alimentacyjnych	3 460 784,72	3 899 506,51	-107 802,70	-3 460 784,72	3 791 703,81
21	Należności z tytułu-Pomoc Społeczna	0,00	54 000,00		0,00	54 000,00
	Ogółem	6 011 006,30	5 580 144,01	-107 802,70	-5 088 909,64	6 394 437,97

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

BURMISTRZ
Hubert Gruszczyński
Hubert Gruszczyński

SKARBNIK GMINY
Jolanta Ujka
Jolanta Ujka

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki	2 060 219,30	347 494,00	0,00	2 407 713,30
2	Emisja obligacji	1 800 000,00	450 000,00	0,00	2 250 000,00
3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe (zabezpieczenia należytego wykonania umów)	0,00	12 259,67	0,00	12 259,67
	RAZEM	3 860 219,30	809 753,67	0,00	4 669 972,97

SKARBNIK GMINY
Jolanta Jitka

BURMISTRZ
Herbert Gruszczyński

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne	19 802 889,42
2	Nagrody jubileuszowe	210 858,64
3	Odprawy emerytalne i rentowe	184 793,97
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	783 007,06
5	Inne świadczenia pracownicze*	776 279,87
OGÓLEM:		21 757 828,96

* badania lekarskie, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

BURMISTRZ

Hubert Gruszczyński

SKARBNIK GMINY

Jolanta Łaska

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	12 440 722,23
2.	w tym odsetki	0,00
3.	w tym różnice kursowe	0,00
	Ogółem:	12 440 722,23

* obróty WN konta 080

SKARBNIK GMINY

Jolanta Ujka

BURMISTRZ

Hubert Gruszczyński