

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2022 r. – Urząd Miejski w Halinowie
1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Halinowie
1.2	siedzibę jednostki
	Halinów
1.3	adres jednostki
	ul. Spółdzielcza 1, 05-074 Halinów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe jednostki składa się: bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Zarządzeniem w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>Ewidencja prowadzona jest w oparciu o art.10 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad 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 RP.</p> <p>Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmujące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych, 2. Technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych, 3. Zasady ewidencji operacji gospodarczych, 4. Metody wyceny aktywów i pasywów, 5. Ustalanie wyniku finansowego, 6. Zakładowy plan kont dla jednostki, 7. Zasady funkcjonowania kont. <p>Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera według programu komputerowego.</p> <p>Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej oraz księgach pomocniczych są dowody księgowe sprawdzone pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym, zatwierdzone do wypłaty zgodnie z obowiązującą w jednostce instrukcją obiegu dokumentów.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według :</p> <ul style="list-style-type: none"> - zasad określonych w ustawie o rachunkowości, - przepisów szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, - zasad przyjętych zarządzeniem. <p>Środki trwałe wykazywane są w bilansie w wartości netto, czyli pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Wynik finansowy w jednostce ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat i odbywa się na koncie 860 - Wynik finansowy. Na wynik finansowy w roku obrotowym miały wpływ koszty wg rodzaju, pozostałe koszty operacyjne oraz koszty finansowe, jak również przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, pozostałe przychody operacyjne oraz przychody finansowe.</p>
5.	inne informacje
	Nie wystąpiły

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 1 i 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 3</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 4 i 5</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 6</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 7</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 8</i>
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)
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 9</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 10</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 11</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 11</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 11</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 12</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 13</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 14</i>

Przebieg

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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 15</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 1</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 2</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 3</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 4</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 5</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 6</i>
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 planu dochodów budżetowych
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 7</i>
2.5.	inne informację
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 8</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 9</i>

SKARBNIK

Anna Lelen

(główny księgowy)

29. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Adam Ciszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy/ rodzajowej składników aktywów	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		(3+4+5) 6	zbycie	likwidacja	Inne		
1	2										11
1. Wartości niematerialne i prawne	350 032,46	9 210,00	0,00	0,00	9 210,00	0,00	25 302,00	9 210,00	34 512,00		324 730,46
2. Razem środki trwałe	197 222 794,15	15 319 742,92	1 250 034,08	0,00	16 569 777,00	0,00	1 129 083,97	3 503 991,61	4 633 075,58		209 159 495,57
2.1 Grunty (gr.O)	113 640 739,84	5 889 569,96	838 087,98 *	0,00	6 727 657,94	0,00	1 068 479,91	75 961,45 *	1 144 441,36		119 223 956,42
2.1.1 Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	80 235,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 510,40	8 510,40		71 725,08
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	77 908 299,33	9 257 465,37	411 946,10 *	0,00	9 669 411,47	0,00	0,00	3 383 004,47 *	3 383 004,47		84 194 706,33
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	4 929 310,77	63 733,28	0,00	0,00	63 733,28	0,00	60 604,06	35 219,33	95 823,39		4 897 220,66
2.4 Środki transportu (gr.7)	306 221,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		306 221,83
2.5 Inne środki trwałe (gr.8)	438 222,38	108 974,31	0,00	0,00	108 974,31	0,00	0,00	9 806,36	9 806,36		537 390,33
Razem (1 + 2)	197 572 826,61	15 328 952,92	1 250 034,08	0,00	16 578 987,00	0,00	1 154 385,97	3 513 201,61	4 667 587,58		209 484 226,03

* Kwota 838 087,98 zł (w poz. 2.1 Grunty - zwiększenie wartości początkowej - aktualizacja) wynika z protokołów weryfikacji inwentaryzacji i dokonanych przeksięgowaniami między pozycjami środków trwałych

* Kwota 75 961,45 zł (w poz. 2.1 Grunty - zmniejszenie wartości początkowej - inne) wynika z protokołów weryfikacji inwentaryzacji i dokonanych przeksięgowaniami między pozycjami środków trwałych

* Kwota 411 946,10 zł (w poz. 2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - zwiększenie wartości początkowej - aktualizacja) oraz (w poz. 2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - zmniejszenie wartości początkowej - inne) wynika z protokołów weryfikacji inwentaryzacji i dokonanych przeksięgowaniami między pozycjami środków trwałych

* Kwota 9 210,00 zł (w poz. 1 Wartości niematerialne i prawne - zwiększenie wartości początkowej - nabycie) oraz zmniejszenie wartości początkowej - inne) wynika z dokonanych przeksięgowowań między pozycjami wartości niematerialnych i prawnych

BURMISTRZ
Adam Ciszkowski

K A R A N I K
Aneta Leleń

Tabela nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku budżetowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
/	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	328 532,02	0,00	6 450,14	9 210,00 *	15 660,14	34 512,00 *	309 680,16
2. Razem środki trwałe	25 158 979,44	0,00	3 673 631,86	109 047,26	3 782 679,12	215 073,57	28 726 584,99
2.1 Grunty (gr.O)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2)	22 194 252,03	0,00	3 381 065,65	109 047,26 *	3 490 112,91	109 443,82	25 574 921,12
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	2 509 057,84	0,00	219 159,54	0,00	219 159,54	95 823,39	2 632 393,99
2.4 Środki transportu (gr.7)	230 686,39	0,00	39 144,37	0,00	39 144,37	0,00	269 830,76
2.5 Inne środki trwałe (gr.8)	224 983,18	0,00	34 262,30	0,00	34 262,30	9 806,36	249 439,12
Razem (1+2)	25 487 511,46	0,00	3 680 082,00	118 257,26	3 798 339,26	249 585,57	29 036 265,15

* kwota 109 047,26 zł (w poz. 2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - zwiększenia - inne oraz zmniejszenia) wynika z protokołu weryfikacji oświetlenia oraz dróg i dokonany przebiegowaniami między pozycjami środków trwałych

*kwota 9 210,00 zł (w poz. Wartości niematerialne i prawne - zwiększenie w ciągu roku budżetowego - inne oraz zmniejszenie umorzenia) wynika z protokołu weryfikacji wartości niematerialnych i prawnych (połączenie pozycji)

Tabela nr 3 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli jednostka dysponuje taką informacją)

Grupa środków trwałych (wy KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
nie dotyczy	0,00	nie dotyczy
Razem	0,00	

BURMISTRZ

Adam Ciszkowski

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na poc zątek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

Adam Olszkowski

Tabela nr 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Nr działki, nazwa	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł.)	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

Adam Ciszakowski

Tabela nr 7 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych w tym leasingu

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	gr. 1 Budynki i lokale - budynek Desno 25 o pow. 134m2	39 742,97	0,00	0,00	39 742,97
2	gr. 1 Budynki i lokale - Okuniew, ul. Rynek 52 o pow. 231,34 m2	brak danych	brak danych	brak danych	brak danych
3	gr. 1 Budynki i lokale - Hipolitów, ul. Warszawska 5 o pow. 116,77 m2	brak danych	brak danych	brak danych	brak danych
4	gr. 4 Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - zestaw komputerowy HP DC 7800CMT	79 455,22	0,00	0,00	79 455,22
5	gr. 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - kserokopiarki szt. 4, dystrybutory wody szt. 5	brak danych	brak danych	brak danych	brak danych
Razem		119 198,19	0,00	0,00	119 198,19

BURMISTRZ



Adam Ciszkowski

Tabela nr 8 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku budżetowego				Stan na koniec roku obrotowego	
		obrotowego		zwiększenia		zmniejszenia		obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	63 666	55 026 000,00	2 856	2 856 000,00	0	0,00	66 522	57 882 000,00
a)	Ekono-Inwestycja Sp. z o.o.	9 600	960 000,00	0	0,00	0	0,00	9 600	960 000,00
b)	Zakład Komunalny w Halinowie Sp. z o.o.	54 066	54 066 000,00	2 856	2 856 000,00	0	0,00	56 922	56 922 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	razem	63 666	55 026 000,00	2 856	2 856 000,00	0	0,00	66 522	57 882 000,00

BURMISTRZ

Adam Ciszkowski

KANCELARIJA
Aneta Leleń

Tabela nr 9 Stan odpisów aktualizujących wartość należności.

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Osoby fizyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

Adam Ciszkowski

Tabela nr 10 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego		zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
		3	4				5	6
1.	Należności lat przyszłych z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	2 884 706,84	392 954,92	0,00	113 958,88	3 163 702,88		
2	Poręczenie EKO-Inwestycja Sp. z o.o.	962 500,00	0,00	0,00	192 500,00	770 000,00		
3.	Rezerwy na zobowiązania wynikające z decyzji zajmująca pasa drogowego	443 916,36	218 713,97	23 119,63	639 510,70			
4.	Rezerwy na zobowiązania wynikające z decyzji dot. Wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolnej	21 928,73	0,00	3 609,32	18 319,41			
5.	Rezerwy na zobowiązania wynikające z decyzji dot. Kosztów utrzymania rzeki Długiej	60 655,66	0,00	13 000,00	47 655,66			
6.	Polisy ubezpieczeniowe	0,00	370,00	370,00	0,00	0,00		
Razem		4 373 707,59	612 038,89	40 098,95	306 458,88	4 639 188,65		

BURMISTRZ

Adam Ciszakowski

Tabela nr 11 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 497 344,00	10 597 344,00	5 354 896,00	6 834 896,00	10 403 398,00	15 345 950,00	25 255 638,00	32 778 190,00
	Razem	9 497 344,00	10 597 344,00	5 354 896,00	6 834 896,00	10 403 398,00	15 345 950,00	25 255 638,00	32 778 190,00

BURMISTRZ

Adam Ciszkowski

Tabela nr 12 Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

BURMISTRZ

Adam Ciszakowski

SKAŁCZNIK

Aneta Leicińska

Tabela nr 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

Adam Olszkowski

Tabela nr 14 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na koniec obrotowego (2+3-4)	rok
1	2	3	4	5	
1. udzielone gwarancje i poręczenia	962 500,00	0,00	192 500,00		770 000,00
2. kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00		0,00
3. weksle*	25 255 638,00	11 000 000,00	3 477 448,00		32 778 190,00
4. inne	0,00	0,00	0,00		0,00
Razem	26 218 138,00	11 000 000,00	3 669 948,00	33 548 190,00	

* przyjęto zgodnie z ewidencją kont organu 134 "Kredyty bankowe" oraz 260 "Zobowiązania finansowe"

BURMISTRZ

Adam Ciszkowski

Tabela nr 15 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz. B.IV) w tym	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E) w tym:	4 373 707,59	4 642 204,14

RUBRYKANT

Adam Ciszewski

Tabela nr 16 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	3 710 592,22	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	7 833 654,45	
2.1 Wynagrodzenia brutto wraz z pochodnymi (§ 4010 + § 4017 + § 4019 + § 4040 + § 4047 + § 4049 + § 4110 + § 4117 + § 4119 + § 4120 + § 4127 + § 4129 + § 4710 + § 4717 + § 4719 + § 4740 + § 4850 + § 4128 + § 4118 + § 4018), w tym:	7 542 393,88	
2.1.1 Nagrody jubileuszowe	91 386,00	
2.1.2 Odprawy emerytalne i rentowe	27 840,00	
2.1.3 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	406 386,13	
2.2 Odpis na ZFŚS	132 111,90	
2.3 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (§ 3020)	57 708,70	
2.4 Zakup usług zdrowotnych (§ 4280)	45 512,07	
2.5 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700) oraz dofinansowanie studiów (§ 4300)	55 927,90	
3. Inne informacje	-	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	27 223 136,27	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6.1 przychody	0,00	
6.2 koszty	0,00	
7. Kwotę należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	3 231 440,80	
8. inne informacje	-	
9. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	-	

BURMISTRZ

Adam Ciszakowski

SKARBNIK

Aneta Ledeń