

Urząd Gminy

ul. Główna 15, 64-412 Chrzypsko Wielkie

NIP: 787-17-89-738, REGON: 000533050

tel.: 61 29 51 011

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | 1. Urząd Gminy |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Chrzypsko Wielkie |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Główna 15 64-412 Chrzypsko Wielkie |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Administracja publiczna- zaspakajanie potrzeb mieszkańców |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe |
| | Dane jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Polityka rachunkowości ustalona została na podstawie ustawy o rachunkowości , ustawy o finansach publicznych , rozporządzeniu Ministra Finansów z 22.lipca 2019 r i rozporządzeniu Ministra Finansów z 25 października 2010 r. Środki trwałe i WNiP wycenia się w wartości ceny nabycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo , a wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych .Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze (materiały biurowe, gospodarcze ,środki czystości) odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach.. Jednostka stosuje odpis aktualizujący należności , są to odpisy należności podatkowych i opłat związanych z odbiorem odpadów komunalnych . Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. |
| 5. | inne informacje |
| | |
| 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 |
| | <u>Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych</u> |

| LP. | Wyszczególnienie/grupa rodzajowa ŚT wg KŚT | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan na koniec roku |
|---------|--|-----------------------|--------------|--------------|------------------------|-------------------|-----------------------|-----------|--------------|------------------------|--------------------|---------------------|
| | | Stan na początek roku | nabycie | przebieżenie | inne (korekta błędów) | Razem zwiększenia | Stan na początek roku | zbycie | przebieżenie | inne (korekta błędów) | Razem zmniejszenia | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne konto 020 | 56 672,03 | 2 398,00 | 0 | 0 | 2 398,00 | 56 672,03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59 070,03 |
| II. | Środki trwałe, z tego | 33 558 463,78 | 3 078 539,21 | 0 | 0 | 3 078 539,21 | 33 558 463,78 | 41 788,42 | 0 | 0 | 41 788,42 | 36 595 214,57 |
| 0 | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) konto 011 | 4 173 669,20 | 304 375,78 | 0 | 0 | 304 375,78 | 4 173 669,20 | 41 788,42 | 0 | 0 | 41 788,42 | 4 436 256,56 |
| 1,2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 24 191 079,71 | 2 645 592,34 | 0 | 0 | 2 645 592,34 | 24 191 079,71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 836 672,05 |
| 3,4,5,6 | Urządzenia techniczne i maszyny | 4 621 978,36 | 14 120,40 | 0 | 0 | 14 120,40 | 4 621 978,36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 636 098,76 |
| 7 | Środki transportu | 432 506,52 | 114 450,69 | 0 | 0 | 114 450,69 | 432 506,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 546 957,21 |
| 8 | Inne środki trwałe | 139 229,99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 139 229,99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 139 229,99 |
| | w tym dobra kultury | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP. | Wyszczególnienie/grupa rodzajowa ŚT wg KŚT | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Roczne | Stan na koniec roku |
|---------|---|-----------------------|-------------|--------------|--------------|---------------------|
| I. | Wartości niematerialne i prawne konto 072 | 56 672,03 | 2 398,00 | 0 | 2 398,00 | 59 070,03 |
| II. | Środki trwałe, z tego | 9 756 016,12 | 0,00 | 0,00 | 1 372 455,36 | 11 128 471,48 |
| 0 | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 6 383 935,40 | 0 | 0,00 | 915 821,90 | 7 299 757,30 |
| 3,4,5,6 | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 964 907,92 | 0 | 0 | 404 511,93 | 3 369 419,85 |
| 7 | Środki transportu | 363 271,52 | 0,00 | 0,00 | 30 612,53 | 393 884,05 |
| 8 | Inne środki trwałe | 43 901,28 | 0 | 0,00 | 21 509,00 | 65 410,28 |
| | w tym dobra kultury | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Urząd nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście

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

| LP. | Grupa środków trwałych wg KŚT | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|-----|-------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1. | Budynki i budowle | 156 384,40 | 0 | 0 | 156 384,40 |
| 2. | Maszyny ,urządzenia | 84 737,82 | 8215,87 | 0 | 92 953,09 |

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| LP. | Wyszczególnienie | Stan na początku roku | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku | |
|--------------|---|-----------------------|---------------------|-------------|----------|--------------|----------|---------------------|---------------------|
| | | ilość | Wartość | ilość | Wartość | ilość | Wartość | ilość | Wartość |
| 1. | Akcje : | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 1.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Udziały : | 4 047 | 4 047 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4047 | 4 047 000,00 |
| 1.1 | GSK | 4 047 | 4 047 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4047 | 4 047 000,00 |
| 1.2 | Sierakowska Agencja Wydawnicza "Pojezierze" | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 | 0,00 |
| 3. | papiery wartościowe : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Inne papiery wartościowe : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1 | | | | | | | | | |
| Razem | | 4 047 | 4 047 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4047 | 4 047 000,00 |

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)

| Grupa należności (wg pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|-----------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|
| | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| Pozostałe należności | 393238,33 | 389898,81 | 0 | 214730,3 | 568406,84 |
| | | | | | |
| RAZEM | 393238,33 | 389898,81 | 0 | 214730,3 | 568406,84 |

Kwota ta to odpis aktualizujący należności podatkowe

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

Jednostka nie tworzyła rezerw

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

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------------|------------------|-------------------|
| | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 roku do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki | 652 000,00 | 700 000,00 | 350000,00 | 1 702 000,00 |
| Emisja obligacji | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inne zobowiązania finansowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RAZEM | 652000,00 | 700000,00 | 350000,00 | 1702000,00 |

1.1 0 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

Nie dotyczy

1.1 1 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak w/w zobowiązań

1.1 2 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.1 3 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

Nie dotyczy

1.1 4 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Brak

1.1 5 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Treść | Wartość |
|----------------------|------------------|
| Odprawy emerytalne | 50 400,00 |
| Ekwiwalent za urlop | 1 401,22 |
| Nagrody jubileuszowe | 34 146,54 |
| Razem | 85 947,76 |

1.1 inne informacje

6

W pozycji A.III(aktywa- należności długoterminowe) i D.IV(pasywa-rozliczenia międzyokresowe) kwota 13 975,00 zł dotyczy sprzedaży działki nr 52/9 w Łęczkach na raty.

W pozycji B.II.4 (aktywa – pozostałe należności) na kwotę 237 184,87 zł składają się :

1) Należności podatkowe umniejszone o odpis aktualizujący

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie stosuje się

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

| Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w roku ubiegłym | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|--|-----------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | Ogółem | w tym: | | Ogółem | w tym: | |
| | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 6 464 934,19 | 22 213,97 | 0,00 | 3 076 255,35 | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe w budowie | 419 637,64 | 0,00 | 0,00 | 468 371,89 | 0,00 | 0,00 |

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

W pozycji D.I(Rachunek Zysków i Strat - zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych) kwota - 846 100,00 zł dotyczy sprzedaży 5 działek o nr 202/13 ,202/12 ,202/8,202/7 i 202/1 w Łęczkach

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

Nie dotyczy

2.5 Inne informacje

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

Ubytek dochodów w 2020 roku wynikający z przeciwdziałania COVID-19 to: umorzenie podatku od nieruchomości w kwocie- 14 570,00 zł

Wydatki poniesione w 2020 roku na przeciwdziałanie COVID – 19 to:

Wydatki budżetowe na zakup materiałów w tym:

środki do dezynfekcji , materiały do szycia maseczek, kombinezony, przyłbice , termometry , dozowniki i maseczki dla mieszkańców Gminy – 24 516,00 zł

wykonanie ozonowania Urzędu Gminy – w kwocie - 5 535,00 zł

Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 finansowane ze środków unijnych w kwocie 87 971,00 zł w tym: zakup laptopów oraz internetu w ramach realizacji 2 umów :

Umowa o powierzenie grantu nr 1484/2020 z dnia 22.04.2020 r pn.”Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I ,, Powszechny

dostęp do szybkiego internetu działania 1.1 i wyeliminowanie terytorialnych różnic i możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach". Otrzymano środki w kwocie 43 994,02 zł

Umowa o powierzenie grantu o numerze /595-146-12-75/ w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działania 1.1;”Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach dotycząca realizacji projektu grantowego pn. Zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej otrzymano środki w wysokości – 43 994,02 zł .

Wydatki finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie – 500 000,00 zł na inwestycję pn.

Przebudowa ul. Polnej w Chrzypsku Wielkim – Etap II zadanie I - 397 000,00 zł

Budowa ul. Łąkowej w Chrzypsku Wielkim – 103 000,00 zł

Dnia 11.12.2020 roku Gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – zgodnie z listą rekomendowanych projektów w kwocie 850 000,00 zł , środki będą wykorzystane na inwestycję w roku 2021.

Główny księgowy



mgr Joanna Hejdasz

.....
(główny księgowy)

2021.03.29

(rok, miesiąc dzień)

Z up. Wójta



mgr Aneta Skrzypczak-Kurżawa
Zastępca Wójta

.....
(kierownik jednostki)