

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: <b>Gmina Byczyna</b>
1.2	siedzibę jednostki: <b>Byczyna</b>
1.3	adres jednostki: <b>46-220 Byczyna, ul. Rynek 1</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>Administracja publiczna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2023r. – 31.12.2023r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Sprawozdanie łączne</b> – obejmuje dane z jednostek: Urząd Miejski w Byczynie Ośrodek Pomocy Społecznej w Byczynie Centrum Integracji Społecznej w Polanowicach Zespół Szkół w Byczynie Publiczna Szkoła Podstawowa w Biskupicach Publiczna Szkoła Podstawowa w Roszkowicach Publiczne Przedszkole w Byczynie Publiczny Żłobek w Byczynie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>1. Rokiem obrotowym dla jednostek jest rok budżetowy.</p> <p>2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Ilekroć przepisy zobowiązują jednostkę do sporządzania sprawozdań za okresy sprawozdawcze inne niż miesiąc, sporządza się je za okresy wskazane w tych przepisach.</p> <p>3. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.</p> <p>4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła ustalenia:</p> <p>a) rzeczowe składniki majątkowe o wartości początkowej, różnej w poszczególnych jednostkach, lecz nie wyższej niż 500 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty i nie ujmuje w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych.</p> <p>b) rzeczowe składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej wartości określonej w pkt a), do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Składniki te umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania;</p> <p>c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: odzież i umundurowanie, meble dywany i inwentarz żywy;</p>

	<p>d) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów i dóbr kultury). Odpisów umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>e) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł (z wyjątkiem związanych za pomocami dydaktycznymi) amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku wg stawki 50%.</p> <p>5. Materiały zakupione na potrzeby gospodarcze odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu, w określonych przypadkach na koniec roku obrotowego ustala się ich stan w drodze spisu z natury, a wartość tego stanu koryguje koszty.</p> <p>6. Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się i amortyzuje stawką 10%.</p> <p>7. Wynik finansowy netto ustala się w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat, w którym wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty za bieżący i poprzedni rok obrotowy.</p> <p>8. Do celów ustalenia wyniku finansowego, ewidencję kosztów prowadzi się w zespole 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Nie prowadzi się ewidencji kosztów w zespole 5 „Koszty według typów działalności i ich rozliczenie”.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	W załączeniu <b>Tabela 1.1</b>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	W załączeniu <b>Tabela 1.4.2</b>
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
	W załączeniu <b>Tabela 1.5</b>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	W załączeniu <b>Tabela 1.6</b>
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)
	W załączeniu <b>Tabela 1.7</b>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,

	zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	W załączeniu <b>Tabela 1.9</b>
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
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
	W załączeniu <b>Tabela nr 1.13</b>
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W załączeniu <b>Tabela nr 1.15</b>
1.16	inne informacje
	Brak
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	W załączeniu <b>Tabela nr 2.2</b>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	Brak
2.5	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Edyta Sztucka

26-04-2024r.

Iwona Sobania

Skarbnik Gminy Byczyna

Burmistrz Byczyny



**Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa – stan na koniec okresu (3+6-9)	Umorzenie stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto składników aktywów stan na początek roku (3-11)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku (10-14)
			nabycie i wytworzenie	przemieszczenia wewnętrzne	razem zwiększenia (4+5)	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	razem zmniejszenia (7+8)							
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wartości niematerialne i prawne	1 979 845,53	263 429,16		263 429,16	2 511,52		2 511,52	2 240 763,17	1 979 845,53	95 671,92	2 511,52	2 073 005,93	0,00	167 757,24
2	Środki trwałe	106 097 593,77	5 663 880,96	1 529 106,03	7 192 986,99	1 650 716,08	0,00	1 650 716,08	111 639 864,68	45 097 178,36	3 806 143,34	916 195,14	47 987 126,56	61 000 415,41	63 652 738,12
2.1	0 Grunty	11 442 210,14	42 027,75	42 966,00	84 993,75	76 500,27		76 500,27	11 450 703,62				0,00	11 442 210,14	11 450 703,62
2.2	1 Budynki	37 779 598,75	114 313,88	1 477 390,03	1 591 703,91	1 535 608,53		1 535 608,53	37 835 694,13	17 717 401,16	1 687 466,82	877 587,86	18 527 280,12	20 062 197,59	19 308 414,01
2.3	2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 457 462,86	4 008 075,63		4 008 075,63	0,00		0,00	55 465 538,49	23 186 391,94	1 819 433,91		25 005 825,85	28 271 070,92	30 459 712,64
2.4	3 Kotły i maszyny energetyczne	467 352,79	0,00		0,00			0,00	467 352,79	368 937,37	14 071,10		383 008,47	98 415,42	84 344,32
2.5	4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	579 186,71	0,00		0,00	38 607,28		38 607,28	540 579,43	542 264,54	11 050,72	38 607,28	514 707,98	36 922,17	25 871,45
2.6	5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	351 067,57	12 500,00		12 500,00			0,00	363 567,57	283 861,48	14 302,76		298 164,24	67 206,09	65 403,33
2.7	6 Urządzenia techniczne	37 484,63	68 500,00		68 500,00			0,00	105 984,63	32 608,33	3 920,63		36 528,96	4 876,30	69 455,67
2.8	7 Środki transportu	3 146 552,13	1 342 545,00		1 342 545,00	0,00		0,00	4 489 097,13	2 254 071,40	210 649,28	0,00	2 464 720,68	892 480,73	2 024 376,45
2.9	8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	836 678,19	75 918,70	8 750,00	84 668,70	0,00		0,00	921 346,89	711 642,14	45 248,12	0,00	756 890,26	125 036,05	164 456,63
3	<b>(013) Wyposażenie</b>	<b>5 063 997,70</b>	<b>437 542,27</b>	<b>65 652,85</b>	<b>503 195,12</b>	<b>232 048,21</b>		<b>232 048,21</b>	<b>5 335 144,61</b>	<b>5 063 997,70</b>	<b>503 195,12</b>	<b>232 048,21</b>	<b>5 335 144,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>(014) Zbiory biblioteczne</b>	<b>210 217,52</b>	<b>17 919,04</b>		<b>17 919,04</b>			<b>0,00</b>	<b>228 136,56</b>	<b>210 217,52</b>	<b>17 919,04</b>	<b>0,00</b>	<b>228 136,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>113 351 654,52</b>	<b>6 382 771,43</b>	<b>1 594 758,88</b>	<b>7 977 530,31</b>	<b>1 885 275,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1 885 275,81</b>	<b>119 443 909,02</b>	<b>52 351 239,11</b>	<b>4 422 929,42</b>	<b>1 150 754,87</b>	<b>55 623 413,66</b>	<b>61 000 415,41</b>	<b>63 820 495,36</b>



**Tabela 1.4.2.** Grunty stanowiące własność Gminy Byczyna oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto- dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	00 02117 Grunt-Byczyna(4.202),Stawowa32, 0,0605 ha	510,00			510,00
2	00 02118 Grunt-Byczyna(4.208),Brzozowa19, 0,0605 ha	351,26			351,26
3	00 02129 Grunt-Byczyna(7.490/15)Floria 6 , 0,0098 ha	1 323,98			1 323,98
4	00 02130 Grunt-Byczyna(9.1038/1) , 0,0060 ha	810,60			810,60
5	00 02135 Grunt-Byczyna(6.334/7)Borkow 10, 0,0568 ha	480,00			480,00
6	00 02139 Grunt-Byczyna(6.347/2)Zamojs , 0,0616 ha	8 322,16			8 322,16
7	00 02140 Grunt-Byczyna(6.358/11)Cegielnia, 0,0525 ha	7 092,75			7 092,75
8	00 02141 Grunt-Byczyna(6.358/12)Cegielnia, 0,3232 ha	43 664,32			43 664,32
9	00 02142 Grunt-Byczyna(6.358/13)Cegielnia, 0,0723 ha	9 767,73			9 767,73
10	00 02148A Grunt-Byczyna(7.395/2)Poznańska, 0,0094 ha	1 269,94			1 269,94
11	00 02149 Grunt-Byczyna(7.396/1)Poznańska, 0,0219 ha	2 958,69			2 958,69
12	00 02153 Grunt-Byczyna(7.401/5)Poznańska2	14 171,99			14 171,99
13	00 02154 Grunt-Byczyna(7.401/7)Baszto10, 0,0965 ha	13 037,15			13 037,15
14	00 02155 Grunt-Byczyna(7.401/9)Hotelowa 0,0971 ha	13 118,21			13 118,21
15	00 02195 Grunt-Byczyn(8.576/3)Klonowa38 0,0165 ha	2 229,15			2 229,15
16	00 02219 Grunt-Byczyn(9.728/12) , 0,3753 ha	50 703,03			50 703,03
17	00 02220 Grunt-Byczyn(9.728/13)Polano12, 0,2863 ha	38 679,13			38 679,13
18	00 02221 Grunt-Byczyn(9.728/18)Polanow4 0,744 ha	10 051,44			10 051,44
19	00 02222 Grunt-Byczyn(9.728/24) , 0,0435 ha	5 876,85			5 876,85
20	00 02223 Grunt-Byczyn(9.739/7)Koelling2, 0,1216 ha	16 428,16			16 428,16
21	00 02224 Grunt-Byczyn(9.741/2)Polano11A 0,3535 ha	47 757,85			47 757,85
22	00 02225 Grunt-Byczyn(9.745/4 Polanowicka 11A , 0,0009 ha	121,59			121,59
23	00 02226 Grunt-Byczyn(9.745/5) , 0,0229 ha	2 280,84			2 280,84
24	00 02236 Grunt-Byczyn(9.755)Kluczborska pow 0,1656 ha	1 410,00			1 410,00
25	00 02243 Grunt-Byczyn(9.1023)Lazara 8 , 0,1138 ha	340,00			340,00
26	00 02245 Grunt-Byczyn(9.1025)Lazara4, 0,1115 ha	340,00			340,00
27	00 02246 Grunt-Byczyn(10.774/2)Baszto15, 0,2914 ha	39 368,14			39 368,14
28	00 02248 Grunt-Byczyn(10.787/5)Słonecza, 0,0258 ha	70,00			70,00
29	00 02251 Grunt-Byczyn(10.787/17)Słonec, 0,0066 ha	891,66			891,66
30	00 02252 Grunt-Byczyn(10.789/4)Słonecza, 0,1421 ha	19 178,51			19 178,51
31	00 02253 Grunt-Byczyn(10.810/2)Słonec 7, 0,3152 ha	42 583,52			42 583,52
32	00 02254 Grunt-Byczyn(10.810/3)Słonec11, 0,2616 ha	35 342,16			35 342,16
33	00 02255 Grunt-Byczyn(10.810/4)Słonec11, 0,0814 ha	10 997,14			10 997,14
34	00 02256 Grunt-Byczyn(10.811/2)Słonec9, 0,1290ha	17 427,90			17 427,90
35	00 02257 Grunt-Byczyn(10.812/8)Słonecz, 0,0215 ha	2 904,65			2 904,65
36	00 02258 Grunt-Byczyn(10.812/9)Słoneczna7 0,1819ha	24 574,69			24 574,69
37	00 02260 Grunt-Byczyn(10.836/13)Paruszo, 0,2786 ha	27 748,56			27 748,56
	<b>Ogółem</b>	<b>514 183,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>514 183,75</b>

**Tabela 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 użyczenia

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>21 093,75</b>
	<b>Grupa 4</b>	<b>6 851,19</b>
	Terminal mobilny - umowa z MPiPS nr 10/16/EMP/2013	1 469,28
	Terminal mobilny - umowa z MPiPS nr 10/16/EMP/2016	1 469,28
	Komputer NTT Bussines - umowa użyczenia 907/MPiPS/KDR/2016	2 988,90
	Urządzenie wielofunkcyjne SAMSUNG - umowa użyczenia 907/MPiPS/KDR/2016	923,73
	<b>Grupa 8</b>	<b>14 242,56</b>
	Zasilacz awaryjny UPS - umowa użyczenia 907/MPiPS/KDR/2016	322,26
	Lampa UV-C wraz ze stojakiem - umowa użyczenia ROPS/37/2020	1 906,50
	Stacja do dezynfekcji rąk - umowa użyczenia ROPS/96/2020	1 205,40
	Stacja do dezynfekcji dokumentów - umowa użyczenia ROPS/96/2020	1 168,00
	Termometr bezdotykowy na podczerwień - umowa użyczenia IPS.4011-10/2021/UU43	140,40
	Bramka do dezynfekcji INID-90 - umowa użyczenia IPS.4011-10/2021/UU43	9 500,00
	<b>Razem</b>	<b>21 093,75</b>

**Tabela 1.6.** Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2023r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	wartość
1.	Udziały w BS Namysłów	293	3 516,00
2.	Udziały w PKS Kluczbork	209	104 500,00
3.	Udziały w Krajowym Funduszu Poręczeniowym „Samorządowa Polska”	50	50 000,00
4.	Udziały w HYDROKOM Kluczbork	4 481	4 481 000,00
	<b>Razem</b>	<b>5 033</b>	<b>4 639 016,00</b>



**Tabela 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/

L.p.	Wyszczególnienie wg. grup należności  wg. grup należności	Stan na początek roku obrotowego 2023	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 2023  (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	Razem zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Należności długoterminowe grupa należności</b>	<b>6 539 749,11</b>	<b>929 574,92</b>	<b>-</b>	<b>247 093,22</b>	<b>247 093,22</b>	<b>7 222 230,81</b>
1.1	czynsze	630 978,95	56 656,41	-	12 340,49	12 340,49	675 294,87
	odsetki	256 158,30	78 971,77		2 430,73	2 430,73	332 699,34
1.2	Pod.odnier.os.fiz.	28 545,47	3 698,80	-	14 571,30	14 571,30	17 672,97
	Odsetki	8 616,24	2 359,25		4 856,56	4 856,56	6 118,93
1.3	Pod. rolny os.fiz	2 384,10	1 485,27	-	989,10	989,10	2 880,27
	odsetki	632,14	357,90		226,28	226,28	763,76
1.4	Pod.od.nier.os.prawne	140 371,00	-	-	46 108,00	46 108,00	94 263,00
	Odsetki	56 240,00	606,00		9 868,00	9 868,00	46 978,00
1.5	Pod.rolny os.prawne	3 153,00	-	-	3 153,00	3 153,00	-
	Odsetki	609,00	-		609,00	609,00	-
1.6	Pod. os.śr.transportowych	15 480,00	1 233,00	-	2 175,68	2 175,68	14 537,32
	Odsetki	5 368,00	2 103,00		601,00	601,00	6 870,00
1.7	Odpady	144 342,56	55 504,98		10 621,20	10 621,20	189 226,34
	Odsetki	37 187,26	29 457,65		5 173,69	5 173,69	61 471,22
1.8	PRZEKSZT.UŻYTK.WIECZYSTEGO	1 135,89	-		0,60	0,60	1 135,29
	Odsetki	48,26	72,85		-	-	121,11
1.9	KONCESJA NA SPRZED.ALKOHOLU	1 060,98	-		-	-	1 060,98
	Odsetki	224,77	136,08		-	-	360,85
1.10	ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW	2 551,24	554,08		58,00	58,00	3 047,32
	Odsetki	52,78	18,90		52,78	52,78	18,90

1.11	SERWIS PBOŚ	1 338,66	-		-	-	1 338,66
	Odsetki	248,18	93,95		53,68	53,68	288,45
1.12	USUWANIE ODPADÓW BUDOWL.	15 000,00	-		-	-	15 000,00
	Odsetki	2 484,25	1 793,32		-	-	4 277,57
1.13	PODŁĄCZENIE KANALIZACJI	822,00	-		-	-	822,00
	Odsetki	546,23	97,18		-	-	643,41
1.14	DZIERŻAWA GRUNTÓW	4 427,29	259,08		-	-	4 686,37
	Odsetki	739,31	605,93		-	-	1 345,24
1.15	OPŁATA EKSPLOATACYJNA	549,00	-		-	-	549,00
	ODSETKI	-	205,58		-	-	205,58
1.16	OPŁ.Z TYT.WIECZ.UŻYTK.	-	29 664,18		-	-	29 664,18
	ODSETKI	-	17 068,47		-	-	17 068,47
1.17	OPŁ.OD POSIADANIA PSÓW	-	550,00		-	-	550,00
	ODSETKI	-	187,10		-	-	187,10
1.18	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI	214,39	-		-	-	214,39
	Odsetki	71 230,82	25,33		-	-	71 256,15
1.19	Należności od dłużników alimentacyjnych (OPS)	5 107 009,04	645 808,86		133 204,13	133 204,13	5 619 613,77
<b>2.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	-				-	-
2.1	grupa należności	-				-	-
2.2	.....						-
							-
	<b>Razem (1+2)</b>	<b>6 539 749,11</b>	<b>929 574,92</b>	<b>0,00</b>	<b>247 093,22</b>	<b>247 093,22</b>	<b>7 222 230,81</b>

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

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Zapłata za udziały do KFIZ	8 526 244,78	8 171 439,92	15 422 296,79
2.	Urząd Marszałkowski-wyłączenie z produkcji rolnej gruntów	10 084,76	10 084,76	12471,16
....				
	<b>Razem</b>	<b>8 536 329,54</b>	<b>8 181 524,68</b>	<b>15 434 767,95</b>

**Tabela 1.13.** Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1.	2.	3.
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe:	<b>16 908 516,77</b>
1.	odsetki od umów zawartych w związku z zaciągnięciem zobowiązania finansowego w Komunalnym Funduszu Inwestycyjnym Zamkniętym ; (poz.B.IV bilansu)	16 479 666,18
2.	wartość rozłożonych na raty należności za sprzedaż mienia komunalnego, przekształcenia wieczystego użytkowania, opłaty adiacenckiej oraz należności z tytułu szkody zasądzonej na rzecz gminy przez sąd. (poz.D.IV bilansu)	428 850,59
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe:	<b>0,00</b>
		0,00
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	<b>0,00</b>
1.	Krótkoterminowe rozliczenia okresowe bierne (poz.D III bilansu)	0,00
	<b>Razem</b>	<b>16 908 516,77</b>

**Tabela 1.15.** Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym	17 176 481,60
-	w tym odpis na ZFŚS	772 313,22
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS (wydatki ZFŚS)	880 178,17

W powyższej tabeli należy zaprezentować kwotę na koniec okresu wypłaconych świadczeń pracowniczych obejmujących m.in.:

**I. Świadczenia pieniężne:**

1. **Świadczenia o charakterze pieniężnym:** wynagrodzenie ze stosunku pracy, odprawy emerytalne, odpis na ZFŚS, nagrody, w tym: nagrody jubileuszowe, prowizje, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, premie, ryczałt samochodowy i inne świadczenia pieniężne wypłacone pracownikowi,

**wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym:** środków ochrony osobistej, odzież roboczą, refundację za okulary, kwotę za odbyte badania lekarskie pracowników, koszty szkoleń i dofinansowanie do studiów, kwotę zakupu wody do ogólnodostępnych dystrybutorów do spożycia, posiłki regeneracyjne,

2. Bezzwrotne świadczenia pracownicze z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych: świadczenia urlopowe, zapomogi losowe, dofinansowanie i inne bezzwrotne świadczenia.

**Tabela 2.2** Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek roku		Zwiększenia, nakłady/wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
ilość zadań	wartość		przyjęcie ŚT z budowy-wartość	inne zmniejszenia -wartość	ilość zadań obiektów	wartość
1	2	3	4	5	6	7
31	2 081 536,26	6 722 544,17	5 801 220,49	202 649,54	29	2 800 210,

W kolumnie 1 i 6 należy wykazać ilość ewidencjonowanych zadań inwestycyjnych tworzących środki trwałe w budowie