

INFORMACJA DODATKOWA

Gmina Miasto Marki

Marki, czerwiec 2020 roku

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Gmina Miasto Marki

1.2 Siedziba jednostki

Aleja Marszałka Józefa Piłsudskiego 95; 05-270 Marki

1.3 Adres jednostki

Aleja Marszałka Józefa Piłsudskiego 95; 05-270 Marki

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady działania samorządu gminnego jest ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy określone w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym, tj.:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- działalności w zakresie telekomunikacji,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,

- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej,
- promocji gminy,
- współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

2.Okres objęty sprawozdaniem

1 stycznia 2019 roku – 31 grudnia 2019 roku

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek:

Urząd Miasta Marki

Centrum Usług Wspólnych

Ośrodek Pomocy Społecznej

Zakład Usług Komunalnych

Przedszkole Miejskie nr 1

Przedszkole Miejskie nr 2

Przedszkole Miejskie nr 3

Szkoła Podstawowa nr 1

Szkoła Podstawowa nr 2

Szkoła Podstawowa nr 3

Szkoła Podstawowa nr 4

Zespół Szkół nr 1

Zespół Szkół nr 2

4. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (dalej rozporządzenie).

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub gminy otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają rocznemu umorzeniu (amortyzacji). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowe ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem sprzętu komputerowego i pomocy dydaktycznych) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

1. traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. ujmuje się je w ewidencji ilościowo-wartościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

-środki trwałe

-pozostałe środki trwałe

-środki trwałe w budowie (inwestycje)

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność:

-Skarbu Państwa

-Gminy Miasto Marki

Otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki środki trwałe obejmują w szczególności:

-nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,

-maszyny i urządzenia,

-środki transportu i inne rzeczy,

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

-w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

-w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę lub według ceny rynkowej,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Na dzień bilansowy dokonuje się też odpisów aktualizujących wartość środków trwałych zgodnie z art. 32 ust. 4 „ustawy”. Wyniki z tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem sprzętu komputerowego) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2014 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu Finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz. 1579). Wyjątkiem jest sprzęt komputerowy, który bez względu na wartość zawsze przyjmowany jest do ewidencji ilościowo-wartościowej jako środki trwałe. Zakup sprzętu komputerowego może być finansowany ze środków na inwestycje i ze środków na wydatki bieżące. Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) jednorazowo za okres całego roku na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych:

- w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 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).

Obejmują one środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach 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.

Pozostałe środki trwałe:

-ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

-zakupy o małej wartości do 2.000 złotych z wyjątkiem technicznego sprzętu biurowego i mebli ujmuje się bezpośrednio w koszty pod datą zakupu.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

-niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,

-opłaty notarialne, sądowe itp.,

-odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

-dokumentacji projektowej

-nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową

-badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu

-przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o zyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów

-opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy

- założenia stref ochronnych i zieleni
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy
- sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z § 11 i § 12 rozporządzenia odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są i zaliczone do aktywów finansowych według ceny nominalnej.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia.

Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według zasad dla udziałów w innych jednostkach lub metodą praw własności (dla aktywów trwałych).

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane 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, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny są umarzane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art. 59 ustawy o finansach publicznych.

Niewielkie salda należności nieprzekraczające kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską Spółkę Akcyjną” za polecenie przesyłki listowej (art. 54 § 1 pkt. 5 Ordynacji).

Odsetki za zwłokę, opłaty prolongacyjne zaokrągla się do pełnych złotych w ten sposób, że końcówki wynoszące mniej niż 50 groszy pomija się a końcówki kwot wynoszące 50 groszy i więcej podwyższa się do pełnych złotych (art. 63. § 1 Ordynacji)

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia.

Zobowiązania w jednostce wycenia się według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w ww. rozporządzeniu.

Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków

pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi gwarancjami i poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonej gwarancji i poręczenia. Zobowiązania nie są ujmowane w bilansie lecz w informacji dodatkowej do sprawozdania.

Przychody przyszłych okresów to równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych (art. 41 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).

Zaangażowanie to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie:

- a) wydatków budżetowych ujętych w planie finansowym jednostki budżetowej danego roku oraz w planie finansowym niewygasających wydatków budżetowych przewidzianych do realizacji w danym roku,
- b) wydatków budżetowych oraz niewygasających wydatków budżetowych następnych lat,
- c) wydatków środków europejskich objętych planem danego roku i lat następnych.

Ustalanie wyniku finansowego

W jednostce Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku 7 do „rozporządzenia” składa się:

- zysk (strata) z działalności podstawowej,
- zysk (strata) z działalności operacyjnej,
- wynik brutto.

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

a) środki trwale - wartość początkowa

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		Aktualizacja (zwiększenie)	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 0	123 097 936,84		12 467 598,00		12 467 598,00	0,00	0,00	7 040 883,09	7 040 883,09	128 524 651,75
Grupa 1	66 043 403,90		411 774,89		411 774,89	0,00	0,00	120 722,63	120 722,63	66 334 456,16
Grupa 2	100 348 445,19		24 932 494,55		24 932 494,55	0,00	2 313 422,22	0,00	2 313 422,22	122 967 517,52
Grupa 3	175 163,19		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 163,19
Grupa 4	1 937 258,71		225 029,00		225 029,00	0,00	28 809,62	0,00	28 809,62	2 133 478,09
Grupa 5	220 089,17	17 910,58	7 580,00		25 490,58	0,00	0,00	0,00	0,00	245 579,75
Grupa 6	2 815 059,95	20 000,00	904 435,39		924 435,39	0,00	7 542,01	0,00	7 542,01	3 731 953,33
Grupa 7	993 564,20		232 273,30		232 273,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 837,50
Grupa 8	8 692 896,62	72 688,02	1 037 730,59		1 110 418,61	0,00	778 500,16	0,00	778 500,16	9 024 815,07
Razem	304 323 817,77	110 598,60	40 218 915,72	0,00	40 329 514,32	0,00	3 128 274,01	7 161 605,72	10 289 879,73	334 363 452,36

b) umorzenie środków trwałych

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	123 097 936,84	128 524 651,75
15 364 399,75		1 736 679,24		1 736 679,24	82 493,92	17 018 585,07	50 679 004,15	49 315 871,09
30 337 796,91		5 225 914,81		5 225 914,81	1 056 525,84	34 507 185,88	70 010 648,28	88 460 331,64
139 444,49		6 660,32		6 660,32	0,00	146 104,81	35 718,70	29 058,38
1 409 446,50		350 656,31		350 656,31	28 809,62	1 731 293,19	527 812,21	402 184,90
177 437,39		17 867,50		17 867,50	0,00	195 304,89	42 651,78	50 274,86
1 531 373,59		301 257,84		301 257,84	7 542,01	1 825 089,42	1 283 686,36	1 906 863,91
643 711,42		96 273,34		96 273,34	0,00	739 984,76	349 852,78	485 852,74
7 680 668,14	6 926,27	1 179 727,02		1 186 653,29	611 401,43	8 255 920,00	1 012 228,48	768 895,07
57 284 278,19	6 926,27	8 915 036,38	0,00	8 921 962,65	1 786 772,82	64 419 468,02	247 039 539,58	269 943 984,34

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Nazwa	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne	1 405 163,39	0,00	36 449,89	0,00	36 449,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 613,28
Razem	1 405 163,39	0,00	36 449,89	0,00	36 449,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 613,28

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
1 281 734,14	0,00	107 160,06	0,00	107 160,06	0,00	1 388 894,20	123 429,25	52 719,08
1 281 734,14	0,00	107 160,06	0,00	107 160,06	0,00	1 388 894,20	123 429,25	52 719,08

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Gmina nie dysponuje informacjami dotyczącymi wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

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

Gmina nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunt (nr działki, nazwa)	Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Nr dz.14; Obr.3-06	Powierzchnia (m2)	5356			5356
	Wartość (zł)	326 716,00			326 716,00
Nr dz.73/4; Obr.3-05	Powierzchnia (m2)	569			569
	Wartość (zł)	56 900,00			56 900,00
Nr dz.16/12; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	55			55
	Wartość (zł)	14 839,00			14 839,00
Nr dz.16/1; Obr.4-10	Powierzchnia (m2)	125			125
	Wartość (zł)	23 421,00			23 421,00

Grunt (nr działki, nazwa)	Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
Nr dz.20/1; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	256		256	0
	Wartość (zł)	304,80		304,80	0,00
Nr dz.21/1; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	3089		3089	0
	Wartość (zł)	3 677,88		3 677,88	0,00
Nr dz.21/2; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	3995		3995	0
	Wartość (zł)	4 756,59		4 756,59	0,00
Nr dz.15; Obr.3-09	Powierzchnia (m2)	3887			3887
	Wartość (zł)	674 437,00			674 437,00
Nr dz.16/3; Obr.4-10	Powierzchnia (m2)	1085			1085
	Wartość (zł)	433 131,80			433 131,80
Nr dz.17/1; Obr.4-10	Powierzchnia (m2)	1122			1122
	Wartość (zł)	447 902,20			447 902,20
Razem		1 986 086,27	0,00	8 739,27	1 977 347,00

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

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
4	27 049,67	0,00	0,00	27 049,67
6	227 135,86	0,00	0,00	227 135,86
8	1 961,28	191 438,41	0,00	193 399,69
Razem	256 146,81	191 438,41	0,00	447 585,22

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

Wyszczególnienie	Udziały w spółce		Udziały w spółce	
	Ilość	Stan na początek roku	Ilość	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5
Wodociąg Marecki sp. z o.o.	67243	67 243 000,00	67243	67 243 000,00
Mareckie Inwestycje Miejskie sp. z o.o.	16700	16 700 000,00	18000	18 000 000,00
Razem	83943	83 943 000,00	85243	85 243 000,00

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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanie za zbędne	(2 + 3 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
fundusz alimentacyjny	7 738 637,88	1 990 059,89	0,00	0,00	9 728 697,77
zaliczka alimentacyjna	1 207 061,37	0,00	36 759,69	0,00	1 170 301,68
świadczenia nienależne	102 978,91	3 446,03	44 037,03	0,00	62 387,91
Razem	9 048 678,16	1 993 505,92	80 796,72	0,00	10 961 387,36

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

Gmina nie tworzyła rezerw.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego terminu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 284 755,00	3 284 755,00	1 642 377,50
– z tytułu dostaw i usług	3 284 755,00	3 284 755,00	1 642 377,50
Razem	3 284 755,00	3 284 755,00	1 642 377,50

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

Jednostka nie ma zawartych umów leasingu.

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

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu spłaty zobowiązania	razem (4 + 5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	26 087 605,04	0,00	0,00	0,00	1 863 400,37	1 863 400,37	24 224 204,67
- udzielone gwarancje i poręczenia	26 087 605,04	0,00	0,00	0,00	1 863 400,37	1 863 400,37	24 224 204,67
Razem	26 087 605,04	0,00	0,00	0,00	1 863 400,37	1 863 400,37	24 224 204,67

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego				
				(2 + 3 - 4)				
1	2	3	4	5				
1. Rozliczenia międzyokresowe	156 054,88	7 512,84	142 884,16	20 683,56				
przychodów, w tym:								
– długoterminowe					98 763,08	0,00	87 787,48	10 975,60
– krótkoterminowe	57 291,80	7 512,84	55 096,68	9 707,96				
2. Rozliczenia międzyokresowe	20 806,51	21 848,85	20 806,51	21 848,85				
kosztów, w tym:								
– długoterminowe					0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe					20 806,51	21 848,85	20 806,51	21 848,85

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Wartość
Nagrody jubileuszowe	708 970,92
Szkolenia pracowników	325 562,68
Zakup okularów, zakup odzieży ochronnej, zapomogi zdrowotne	178 533,65

1.16. Inne informacje

GRUNTY ODDANE W WIECZYSTE UŻYTKOWANIE									
Lp.	Nr dz	Nr obr.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Powierzchnia	Wartość	Zmiany		Stan na koniec roku
							Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	101	4-06	Powierzchnia w m2	711,00	711		0	711	711
			Wartość w złotych	59150,82		59 150,82	0,00	59 150,82	59 150,82
2	45	4-06	Powierzchnia w m2	651,00	651		0	651	651
			Wartość w złotych	46688,64		46 688,64	0,00	46 688,64	46 688,64
3	57	4-06	Powierzchnia w m2	607,00	607		0	607	607
			Wartość w złotych	49336,68		49 336,68	0,00	49 336,68	49 336,68
4	114	4-06	Powierzchnia w m2	800,00	800		0	800	800
			Wartość w złotych	47811,79		47 811,79	0,00	47 811,79	47 811,79
5	58	4-06	Powierzchnia w m2	607,00	607		0	607	607
			Wartość w złotych	49336,68		49 336,68	0,00	49 336,68	49 336,68
6	69/1	4-06	Powierzchnia w m2	720,00	720		0	720	720
			Wartość w złotych	43030,61		43 030,61	0,00	43 030,61	43 030,61

GRUNTY ODDANE W WIECZYSTE UŻYTKOWANIE									
Lp.	Nr dz	Nr obr.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Powierzchnia	Wartość	Zmiany		Stan na koniec roku
							Zwiększenie	Zmniejszenie	
7	90	4-06	Powierzchnia w m2	716,00	716		0	0	716
			Wartość w złotych	51972,23		51 972,23	0,00	0,00	51 972,23
8	78/2	4-06	Powierzchnia w m2	374,00	374		0	374	374
			Wartość w złotych	27147,51		27 147,51	0,00	27 147,51	27 147,51
9	152	1-16	Powierzchnia w m2	976,00	976		0	976	976
			Wartość w złotych	26254,40		26 254,40	0,00	26 254,40	26 254,40
10	109	4-03	Powierzchnia w m2	675,00	675		0	675	675
			Wartość w złotych	48996,17		48 996,17	0,00	48 996,17	48 996,17
11	174/1	1-16	Powierzchnia w m2	406,00	406		0	406	406
			Wartość w złotych	4060,00		4 060,00	0,00	4 060,00	4 060,00
12	115/1	4-03	Powierzchnia w m2	371,00	371		0	0	371
			Wartość w złotych	26929,75		26 929,75	0,00	0,00	26 929,75
13	114	4-03	Powierzchnia w m2	357,00	357		0	0	357
			Wartość w złotych	14169,54		14 169,54	0,00	0,00	14 169,54
14	83	4-03	Powierzchnia w m2	609,00	609		0	609	609
			Wartość w złotych	44457,00		44 457,00	0,00	44 457,00	44 457,00
15	137	4-03	Powierzchnia w m2	551,00	551		0	551	551
			Wartość w złotych	23437,50		23 437,50	0,00	23 437,50	23 437,50
16	133	4-03	Powierzchnia w m2	531,00	531		0	531	531
			Wartość w złotych	8959,24		8 959,24	0,00	8 959,24	8 959,24
17	136	4-03	Powierzchnia w m2	562,00	562		0	562	562
			Wartość w złotych	9481,79		9 481,79	0,00	9 481,79	9 481,79
18	50	3-03	Powierzchnia w m2	420,00	420		0	420	420
			Wartość w złotych	9941,40		9 941,40	0,00	9 941,40	9 941,40
19	120	4-03	Powierzchnia w m2	508,00	508		0	508	508
			Wartość w złotych	22631,54		22 631,54	0,00	22 631,54	22 631,54
20	156/2	1-17	Powierzchnia w m2	395,00	395		0	395	395
			Wartość w złotych	11711,75		11 711,75	0,00	11 711,75	11 711,75
21	59	3-03	Powierzchnia w m2	600,00	600		0	600	600
			Wartość w złotych	30486,50		30 486,50	0,00	30 486,50	30 486,50
22	112	4-03	Powierzchnia w m2	675,00	675		0	675	675
			Wartość w złotych	31442,74		31 442,74	0,00	31 442,74	31 442,74
23	139	1-16	Powierzchnia w m2	911,00	911		0	911	911
			Wartość w złotych	23613,12		23 613,12	0,00	23 613,12	23 613,12
24	154/2	4-01	Powierzchnia w m2	388,00	388		0	388	388
			Wartość w złotych	28163,72		28 163,72	0,00	28 163,72	28 163,72
25	115/2	4-03	Powierzchnia w m2	869,00	869		0	869	869
			Wartość w złotych	63078,03		63 078,03	0,00	63 078,03	63 078,03
26	124	4-03	Powierzchnia w m2	654,00	654		0	654	654
			Wartość w złotych	47742,00		47 742,00	0,00	47 742,00	47 742,00
27	125	4-03	Powierzchnia w m2	650,00	650		0	650	650
			Wartość w złotych	47450,00		47 450,00	0,00	47 450,00	47 450,00
28	216	1-15	Powierzchnia w m2	723,00	723		0	723	723
			Wartość w złotych	47374,70		47 374,70	0,00	47 374,70	47 374,70
29	135	4-03	Powierzchnia w m2	562,00	562		0	562	562
			Wartość w złotych	9481,79		9 481,79	0,00	9 481,79	9 481,79
30	34/6	1-03	Powierzchnia w m2	1989,00	1989		0	0	1989
			Wartość w złotych	144375,37		144 375,37	0,00	0,00	144 375,37
31	34/4	1-03	Powierzchnia w m2	1292,00	1292		0	0	1292
			Wartość w złotych	122390,87		122 390,87	0,00	0,00	122 390,87
32	34/5	1-03	Powierzchnia w m2	125,00	125		0	0	125
			Wartość w złotych	9073,36		9 073,36	0,00	0,00	9 073,36
33	174/3	1-16	Powierzchnia w m2	264,00	264		0	264	264
			Wartość w złotych	2640,00		2 640,00	0,00	2 640,00	2 640,00

GRUNTY ODDANE W WIECZYSTE UŻYTKOWANIE									
Lp.	Nr dz	Nr obr.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Powierzchnia	Wartość	Zmiany		Stan na koniec roku
							Zwiększenie	Zmniejszenie	
34	174/4	1-16	Powierzchnia w m2	400,00	400		0	400	400
			Wartość w złotych	4000,00		4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00
35	134	4-03	Powierzchnia w m2	562,00	562		0	562	562
			Wartość w złotych	9481,79		9 481,79	0,00	9 481,79	9 481,79
36	45	4-01	Powierzchnia w m2	335,00	335		0	335	335
			Wartość w złotych	24316,62		24 316,62	0,00	24 316,62	24 316,62
37	30/24	3-08	Powierzchnia w m2	10510,00	10510		0	10510	10510
			Wartość w złotych	762888,47		762 888,47	0,00	762 888,47	762 888,47
38	30/25	3-08	Powierzchnia w m2	9824,00	9824		0	9824	9824
			Wartość w złotych	713093,84		713 093,84	0,00	713 093,84	713 093,84
39	1/10	3-08	Powierzchnia w m2	341,00	341		0	341	341
			Wartość w złotych	20460,00		20 460,00	0,00	20 460,00	20460,00
40	2/10	3-08	Powierzchnia w m2	1234,00	1234		0	1234	1234
			Wartość w złotych	89572,25		89 572,25	0,00	89 572,25	89 572,25
41	3/9	3-08	Powierzchnia w m2	58,00	58		0	58	58
			Wartość w złotych	4210,04		4 210,04	0,00	4 210,04	4 210,04
42	2/8	3-08	Powierzchnia w m2	1114,00	1114		0	1114	1114
			Wartość w złotych	80861,82		80 861,82	0,00	80 861,82	80 861,82
43	3/6	3-08	Powierzchnia w m2	917,00	917		0	917	917
			Wartość w złotych	66634,79		66 634,79	0,00	66 634,79	66 634,79
44	4/11	3-08	Powierzchnia w m2	122,00	122		0	122	122
			Wartość w złotych	8855,60		8 855,60	0,00	8 855,60	8 855,60
45	2/9	3-08	Powierzchnia w m2	166,00	166		0	166	166
			Wartość w złotych	12049,43		12 049,43	0,00	12 049,43	12 049,43
46	3/8	3-08	Powierzchnia w m2	1063,00	1063		0	1063	1063
			Wartość w złotych	77159,89		77 159,89	0,00	77 159,89	77 159,89
47	4/12	3-08	Powierzchnia w m2	809,00	809		0	809	809
			Wartość w złotych	58722,81		58 722,81	0,00	58 722,81	58 722,81
48	17	3-08	Powierzchnia w m2	1820,00	1820		0	1820	1820
			Wartość w złotych	46055,12		46 055,12	0,00	46 055,12	46 055,12
49	30/26	3-08	Powierzchnia w m2	3493,00	3493		0	3493	3493
			Wartość w złotych	253546,09		253 546,09	0,00	253 546,09	253 546,09
50	22/8	3-03	Powierzchnia w m2	4035,00	4035		0	4035	4035
			Wartość w złotych	120364,05		120 364,05	0,00	120 364,05	120 364,05
51	74/9	4-03	Powierzchnia w m2	7178,00	7178		0	7178	7178
			Wartość w złotych	521028,87		521 028,87	0,00	521 028,87	521 028,87
52	30/3	3-08	Powierzchnia w m2	3316,00	3316		0	3316	3316
			Wartość w złotych	293377,74		293 377,74	0,00	293 377,74	293 377,74
53	52/4	3-08	Powierzchnia w m2	441,00	441		0	441	441
			Wartość w złotych	32370,60		32 370,60	0,00	32 370,60	32 370,60
54	54	3-08	Powierzchnia w m2	1409,00	1409		0	0	1409
			Wartość w złotych	77730,94		77 730,94	0,00	0,00	77 730,94
55	22/4	3-03	Powierzchnia w m2	7,00	7		0	0	7
			Wartość w złotych	208,81		208,81	0,00	0,00	208,81
56	22/5	3-03	Powierzchnia w m2	42,00	42		0	0	42
			Wartość w złotych	1252,86		1 252,86	0,00	0,00	1 252,86
57	20/9	3-06	Powierzchnia w m2	118,00	118		0	0	118
			Wartość w złotych	37653,00		37 653,00	0,00	0,00	37 653,00
58	22/3	3-03	Powierzchnia w m2	20,00	20		0	0	20
			Wartość w złotych	596,60		596,60	0,00	0,00	596,60
59	22/9	3-03	Powierzchnia w m2	4763,00	4763		0	4763	4763
			Wartość w złotych	142080,29		142 080,29	0,00	142 080,29	142 080,29
60	4/10	3-08	Powierzchnia w m2	4309,00	4309		0	0	4309
			Wartość w złotych	312777,01		312 777,01	0,00	0,00	312 777,01

GRUNTY ODDANE W WIECZYSTE UŻYTKOWANIE									
Lp.	Nr dz	Nr obr.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Powierzchnia	Wartość	Zmiany		Stan na koniec roku
							Zwiększenie	Zmniejszenie	
61	3/7	3-08	Powierzchnia w m2	10,00	10		0	0	10
			Wartość w złotych	725,87		725,87	0,00	0,00	725,87
62	3/5	3-08	Powierzchnia w m2	28,00	28		0	0	28
			Wartość w złotych	2032,43		2 032,43	0,00	0,00	2 032,43
63	30/13	3-08	Powierzchnia w m2	364,00	364		0	0	364
			Wartość w złotych	31207,94		31 207,94	0,00	0,00	31 207,94
64	30/2	3-08	Powierzchnia w m2	1681,00	1681		0	0	1681
			Wartość w złotych	127989,58		127 989,58	0,00	0,00	127 989,58
65	52/3	3-08	Powierzchnia w m2	152,00	152		0	0	152
			Wartość w złotych	11157,32		11 157,32	0,00	0,00	11 157,32
66	30/6	3-08	Powierzchnia w m2	1040,00	1040		0	0	1040
			Wartość w złotych	92011,89		92 011,89	0,00	0,00	92 011,89
67	52/2	3-08	Powierzchnia w m2	91,00	91		0	0	91
			Wartość w złotych	6680,00		6 680,00	0,00	0,00	6 680,00
68	30/5	3-08	Powierzchnia w m2	540,00	540		0	0	540
			Wartość w złotych	46297,79		46 297,79	0,00	0,00	46 297,79
69	30/21	3-08	Powierzchnia w m2	983,00	983		0	0	983
			Wartość w złotych	71352,94		71 352,94	0,00	0,00	71 352,94
70	30/27	3-08	Powierzchnia w m2	1148,00	1148		0	0	1148
			Wartość w złotych	83329,78		83 329,78	0,00	0,00	83 329,78
71	49/1	3-03	Powierzchnia w m2	54,00	54		0	0	54
			Wartość w złotych	3919,69		3 919,69	0,00	0,00	3 919,69
72	52	3-03	Powierzchnia w m2	510,00	510		0	510	510
			Wartość w złotych	27333,35		27 333,35	0,00	27 333,35	27 333,35
73	35	3-03	Powierzchnia w m2	494,00	494		0	494	494
			Wartość w złotych	26528,47		26 528,47	0,00	26 528,47	26 528,47
74	51	3-03	Powierzchnia w m2	485,00	485		0	485	485
			Wartość w złotych	25995,19		25 995,19	0,00	25 995,19	25 995,19
75	49/2	3-03	Powierzchnia w m2	423,00	423		0	0	423
			Wartość w złotych	30704,26		30 704,26	0,00	0,00	30 704,26
76	40	3-03	Powierzchnia w m2	495,00	495		0	495	495
			Wartość w złotych	26529,89		26 529,89	0,00	26 529,89	26 529,89
77	55	3-03	Powierzchnia w m2	495,00	495		0	495	495
			Wartość w złotych	26529,89		26 529,89	0,00	26 529,89	26 529,89
78	30	3-03	Powierzchnia w m2	495,00	495		0	495	495
			Wartość w złotych	26529,89		26 529,89	0,00	26 529,89	26 529,89
79	31/81	4-06	Powierzchnia w m2	2459,00	2459		0	2459	2459
			Wartość w złotych	178491,22		178 491,22	0,00	178 491,22	178 491,22
80	31/79	4-06	Powierzchnia w m2	820,00	820		0	0	820
			Wartość w złotych	59521,27		59 521,27	0,00	0,00	59 521,27
81	31/78	4-06	Powierzchnia w m2	820,00	820		0	0	820
			Wartość w złotych	59521,27		59 521,27	0,00	0,00	59 521,27
82	23/10	1-12	Powierzchnia w m2	406,00	406		0	406	406
			Wartość w złotych	29470,29		29 470,29	0,00	29 470,29	29 470,29
83	62	4-06	Powierzchnia w m2	720,00	720		0	720	720
			Wartość w złotych	43030,61		43 030,61	0,00	43 030,61	43 030,61
84	31/80	4-06	Powierzchnia w m2	2459,00	2459		0	0	2459
			Wartość w złotych	178491,22		178 491,22	0,00	0,00	178 491,22
85	42	4-01	Powierzchnia w m2	405,00	405		0	0	405
			Wartość w złotych	29565,00		29 565,00	0,00	0,00	29 565,00
86	165/1	1-16	Powierzchnia w m2	1496,00	1496		0	1496	1496
			Wartość w złotych	17727,60		17 727,60	0,00	17 727,60	17 727,60
87	31/77	4-06	Powierzchnia w m2	820,00	820		0	0	820
			Wartość w złotych	59521,27		59 521,27	0,00	0,00	59 521,27

GRUNTY ODDANE W WIECZyste UŻYTKOWANIE									
Lp.	Nr dz	Nr obr.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Powierzchnia	Wartość	Zmiany		Stan na koniec roku
							Zwiększenie	Zmniejszenie	
88	5/2	1-06	Powierzchnia w m2	3658,00	3658		0	0	3658
			Wartość w złotych	119563,68		119 563,68	0,00	0,00	119 563,68
89	1/3	1-11	Powierzchnia w m2	6446,00	6446		0	0	6446
			Wartość w złotych	183130,86		183 130,86	0,00	0,00	183 130,86
90	6/3	1-11	Powierzchnia w m2	708,00	708		0	0	708
			Wartość w złotych	20085,87		20 085,87	0,00	0,00	20 085,87
91	6/4	1-11	Powierzchnia w m2	1537,00	1537		0	0	1537
			Wartość w złotych	111638,67		111 638,67	0,00	0,00	111 638,67
92	6/5	1-11	Powierzchnia w m2	7900,00	7900		0	0	7900
			Wartość w złotych	224439,00		224 439,00	0,00	0,00	224 439,00
93	177/2	1-16	Powierzchnia w m2	6266,00	6266		0	0	6266
			Wartość w złotych	192052,90		192 052,90	0,00	0,00	192 052,90
94	18/3	3-03	Powierzchnia w m2	307,00	307		0	0	307
			Wartość w złotych	9157,81		9 157,81	0,00	0,00	9 157,81
95	18/4	3-03	Powierzchnia w m2	5540,00	5540		0	0	5540
			Wartość w złotych	165258,20		165 258,20	0,00	0,00	165 258,20
96	21	4-01	Powierzchnia w m2	762,00	762		0	0	762
			Wartość w złotych	55311,23		55 311,23	0,00	0,00	55 311,23
97	22/2	4-01	Powierzchnia w m2	733,00	733		0	0	733
			Wartość w złotych	53206,21		53 206,21	0,00	0,00	53 206,21
98	23	4-01	Powierzchnia w m2	323,00	323		0	0	323
			Wartość w złotych	23579,00		23 579,00	0,00	0,00	23 579,00
99	24	4-01	Powierzchnia w m2	406,00	406		0	0	406
			Wartość w złotych	29470,29		29 470,29	0,00	0,00	23 579,00
100	115/3	4-03	Powierzchnia w m2	88,00	88		0	0	88
			Wartość w złotych	6387,65		6 387,65	0,00	0,00	6 387,65
101	2/2	4-03	Powierzchnia w m2	1065,00	1065		0	0	1065
			Wartość w złotych	71279,71		71 279,71	0,00	0,00	71 279,71
102	30/18	3-08	Powierzchnia w m2	132,00	132		0	0	132
			Wartość w złotych	11673,79		11 673,79	0,00	0,00	11 673,79
103	30/19	3-08	Powierzchnia w m2	94,00	94		0	0	94
			Wartość w złotych	8313,16		8 313,16	0,00	0,00	8 313,16
104	34/2	4-01	Powierzchnia w m2	1891,00	1891		0	0	1891
			Wartość w złotych	111667,49		111 667,49	0,00	0,00	111 667,49
Razem			Powierzchnia w m2	137404	137404		0	76955	60449
			Wartość w złotych	7 722 578,01		7 722 578,01	0,00	4 633 203,23	3 089 374,78

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

21.452.439,94 zł

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

Nie dotyczy.

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

Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi.

2.5.Inne informacje

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

2020-06-25

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)