

Informacja dodatkowa

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | URZĄD GMINY SZCZECINEK |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | SZCZECINEK |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | 8411Z KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Od 01.01.2020 do 31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |

| | |
|----|--|
| | Informacja dodatkowa zawiera dane ze sprawozdania finansowego w stosunku do wydatków zawiera dane jednostkowe (URZĄD) a w stosunku do dochodów dane łączne (ORGAN) |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Księgi rachunkowe Urzędu Gminy Szczecinek i Gminy Szczecinek prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy Szczecinek ul. Piłska 3 odrębnie dla jednostki (Urząd Gminy) i organu (Gmina). Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programów komputerowych.</p> <p>Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dziennik, - księgę główną, - księgi pomocnicze, - wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz), - zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald ksiąg pomocniczych. <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są w nim chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie roku/miesiąca, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójnego zapisu, - systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową, z wyjątkiem dochodów i wydatków, które ujmowane są w terminach ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą, - równoczesnego rejestrowania zapisów w dzienniku. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegółowiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzalnego. Ich forma dostosowana jest każdorazowo do przedmiotu ewidencji konta głównego.</p> <p>Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca. Zawiera ono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - symbole i nazwy kont, - salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego, - sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego. <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości według niżej przedstawionych zasad. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty) z zachowaniem zasady ostrożności określonej a w art. 7 ustawy o rachunkowości.</p> <p>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. Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Zmniejszenia stanu środków trwałych w księdze głównej (syntetyce) w wyniku ich zbycia dokonywać można raz w roku, przyjmując jako wartość zbywanych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - gruntów – sumę wartości księgowej zbywanych działek gruntu, a jeżeli brak jest wyodrębnionej wartości księgowej zbywanych działek - iloczyn sumy powierzchni zbywanych działek gruntu i wartości księgowej 1 m² powierzchni zbywanych działek gruntu, będącej ilorzem łącznej wartości księgowej gruntów i łącznej powierzchni gruntów. <p>Nie ma obowiązku wyceny przez rzeczoznawcę majątku przejętego przez Gminę po 1990 r. do czasu kiedy ten majątek jest zbywany.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Księgowanie amortyzacji dokonuje się raz w roku z dniem 31 grudnia.</p> <p>Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, wartości godziwej, cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.</p> <p>Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych</p> <p>Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy: w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości</p> |

| | |
|------------|--|
| | <p>godziwej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami.</p> <p>Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno -gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. Niewielkie ilości stanu na koniec danego roku nie powodują korekty kosztów.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | - Nie występują |
| 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 |

Tabela 1. Zmiany wartości początkowej środków trwałych

| Lp. | Środki trwałe - rodzaje | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego |
|-------------|--|---|------------------------|----------------------------|--------------|------|---------------------|--------------|------|----------------------------|---|
| | | | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja | Inne | Rozchód | aktualizacja | Inne | przemieszczenie wewnętrzne | |
| 1.1. | Grunty | 6 492 447,87 zł | 2 626,50 zł | - zł | - zł | - zł | 16 760,49 zł | - zł | - zł | - zł | 6 478 313,88 zł |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 12 669,38 zł | | | | | 148,70 zł | | | | 12 520,68 zł |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 50 865 502,88 zł | 4 303 610,07 zł | | | | 48 076,10 zł | | | | 55 121 036,85 zł |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i | 745 547,06 zł | 18 900,00 zł | | | | 41 202,84 zł | | | | 723 244,22 zł |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|--|-------------------------|----------------------|-------------|-------------|------------------------|------|----------------------|-------------|-------------|-------------------------|
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 18 969 991,97 zł | - zł | | | 1 994 758,45 zł | | 40 426,29 zł | | | 20 924 324,13 zł |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 574 317,03 zł | - zł | | | 30 002,93 zł | | 41 202,84 zł | | | 563 117,12 zł |
| 1.4. | Środki transportu | 1 515 103,61 zł | 122 309,27 zł | | | 211 421,57 zł | | 384 100,40 zł | | | 1 464 734,05 zł |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 72 580,91 zł | | | | 15 434,25 zł | | - zł | | | 88 015,16 zł |
| Razem: | | 21 131 993,52 zł | 122 309,27 zł | - zł | - zł | 2 251 617,20 zł | | 465 729,53 zł | - zł | - zł | 23 040 190,46 zł |

Tabela 4. Zmiany wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Specyfikacja | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego |
|---------------|---------------------------------|--|--------------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------------|--------------|-------------|----------------------------|--|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne | Aktualizacja | Rozchód | Aktualizacja | Inne | Przemieszczenie wewnętrzne | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 60 476,93 zł | 2 114,32 zł | - zł | - zł | - zł | 1 008,00 zł | - zł | - zł | - zł | 61 583,25 zł |
| Razem: | | 60 476,93 zł | 2 114,32 zł | - zł | - zł | - zł | 12 154,99 zł | - zł | - zł | - zł | 61 583,25 zł |

| | | | | | | |
|------|--|--|---|--|--|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | |
| | <i>Nie występuje</i> | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | |
| | <i>Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych</i> | | | | | |
| | Lp. | Rodzaje długoterminowych aktywów | stan na początek roku | wartość prezentowana w bilansie | wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego | |
| | 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | - zł | - zł | - zł | |
| | 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | - zł | - zł | - zł | |
| | Razem: | | - zł | - zł | - zł | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | |
| | <i>Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i> | | | | | |
| | Lp. | Dane gruntów użytkowanych wieczysto | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego |
| | 1. | Dz.Nr 76 obręb Szczecinek | 623,19 zł | | | 623,19 zł |
| | Razem: | | 623,19 zł | - zł | - zł | 623,19 zł |

| 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 | | | | |
|--|---|-------------------------------------|--------------------|--------------|-----------------------------------|
| <i>Tabela 7. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i> | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na koniec roku obrotowego |
| 1. | Środki trwałe użytkowane na podstawie umów | 784 002,00 zł | 3 886,80 zł | - zł | 787 888,80 zł |
| 2. | Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. | Środki trwałe na podstawie innych umów, w tym umów leasingu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Razem: | | 784 002,00 zł | 3 886,80 zł | - zł | 787 888,80 zł |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| <i>Tabela 8. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> | | | | | |

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|--------|----------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|-----------------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Akcje | 0 | - zł | 0 | - zł | 0 | - zł | 0 | - zł |
| 2. | Udziały | 6558 | 6 820 320,00 zł | | - zł | | - zł | 6558 | 6 820 320,00 zł |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | - zł | 0 | - zł | 0 | - zł | 0 | - zł |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | - zł | 0 | - zł | 0 | - zł | 0 | - zł |
| Razem: | | 6558 | 6 820 320,00 zł | 0 | - zł | 0 | - zł | 6558 | 6 820 320,00 zł |

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)

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | Należności ogółem | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.1. | Należności długoterminowe | | | | | - zł | - zł |

| | 1.2. | Należności krótkoterminowe, z tego | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
|--|--|--|-------------|---------------|-------------|-------|--------------------------------|------|
| | 1.2.1. | Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | - zł | - zł |
| | 1.2.2. | Należności od budżetów | | | | | - zł | - zł |
| | 1.2.3. | Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | - zł | - zł |
| | 1.2.4. | Pozostałe należności | | | | | - zł | - zł |
| | 2. | Zaległości finansowe | | | | | - zł | - zł |
| | | Razem: | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | |
| <i>Tabela 10. Dane o stanie rezerw</i> | | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | | |
| 1. | Rezerwy na zobowiązania, z tego: | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | |
| 1.1. | na sprawy sądowe | | | | | - zł | - zł | |
| 1.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | |

| | 1.2.1. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | | | | | - zł | - zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|---|-----------------------|------------------------|---------------|--------------|------|------|--|-----------------------------|---------|--|--|-------|-----------------------|------------------------|---------------|---|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--|--|---|---|---|---|---|
| | 1.2.2. | na kary | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1.2.3. | na inne | | | | | - zł | - zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Razem: | | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Tabela 11. Zobowiązania długoterminowe wg okresu spłaty</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu</th> <th rowspan="2">wartość wykazana w bilansie</th> <th colspan="3">z tego:</th> <th rowspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th>powyżej roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>ORGAN</td> <td>6 852 740,65</td> <td>1 490 315,20</td> <td>290 000,00</td> <td>5 072 425,45</td> <td>6 852 740,65</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | wartość wykazana w bilansie | z tego: | | | Razem | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | 1 | ORGAN | 6 852 740,65 | 1 490 315,20 | 290 000,00 | 5 072 425,45 | 6 852 740,65 | | | - | - | - | - | - |
| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | wartość wykazana w bilansie | z tego: | | | Razem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | ORGAN | 6 852 740,65 | 1 490 315,20 | 290 000,00 | 5 072 425,45 | 6 852 740,65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Tabela 12. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|--------|----------------------------------|----------------------|
| 1. | Hipoteka | - zł |
| 2. | Zastaw | - zł |
| 3. | Inne zabezpieczenia | - zł |
| Razem: | | - zł |

1.12. 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

Tabela 13. 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

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych | wartość zobowiązań warunkowych według stanu: | |
|-----|---|--|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Gwarancje | | |
| 2. | Poręczenia | 4 555 387,00 zł | 693 784,55 zł |
| | w tym: poręczenia wekslowe | | |
| 3. | Roszczenia sporne | | |
| 4. | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | | |

| | 5. Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--|---|------------------------|-----|------------------|---|----|------------------------------|------|----|----------------------|--------------|----|----------------------|------|----|------|-------------|---------------|--|---------------------|
| | | Ogółem: | 4 555 387,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 693 784,55 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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>- Nie występują</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie występują</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Tabela 14. Wypłacone świadczenia pracownicze</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>- zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>60 171,50 zł</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td>- zł</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Inne</td> <td>8 685,12 zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td> <td>68 856,62 zł</td> </tr> </tbody> </table> | | | Lp. | Wyszczególnienie | kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych | 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | - zł | 2. | Nagrody jubileuszowe | 60 171,50 zł | 3. | Świadczenia urlopowe | - zł | 4. | Inne | 8 685,12 zł | Razem: | | 68 856,62 zł |
| Lp. | Wyszczególnienie | kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | - zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 60 171,50 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Świadczenia urlopowe | - zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Inne | 8 685,12 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Razem: | | 68 856,62 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.16. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom o łącznej powierzchni 2,4626 ha o wartości zgodnie z ewidencją księgową w wysokości 12.520,68 zł.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp. | Odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | wykorzystanie | rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1. | Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych |
|-----|---|---|
|-----|---|---|

| | | Ogółem | w tym: | |
|----|--|-----------------|---------|-----------------|
| | | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | Budowa kanalizacji tłocznej na trasie Trzcinnno - Spore oraz sieci wodociągowej przesyłowej Trzcinnno - Spore | 757 323,82 zł | - zł | - zł |
| 2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Dziki z przesyłem do m. Turowo oraz odcinka sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w m. Turowo | 1 013 903,78 zł | - zł | - zł |
| 3 | Modernizacja sieci wodociągowej w m. Wierzchowo | 94 877,63 zł | - zł | - zł |
| 4 | Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowe Gonne | 79 936,73 zł | - zł | - zł |
| 5 | Modernizacja dróg gminnych dojazdowych do gruntów rolnych w miejscowości Gwda Mała | 461 676,73 zł | - zł | - zł |
| 6 | Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej – działka nr 198 w obrębie i miejscowości Wojnowo | 934,80 zł | - zł | - zł |
| 7 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Parsęcko | 14 760,00 zł | - zł | - zł |
| 8 | Przebudowa dachu z wymianą poszycia budynku Turowo 35 | 20 000,00 zł | - zł | - zł |
| 9 | Termomodernizacja wraz z remontem więźby dachowej budynku Stare Wierzchowo 27A | 6 000,00 zł | - zł | - zł |
| 10 | Zakup nieruchomości zapisanej pod numerem 454/6 położonej w obrębie Gwda Wielka | 2 626,50 zł | - zł | - zł |
| 11 | Przebudowa cmentarza w Gwdzie Wielkiej | 19 546,09 zł | - zł | - zł |
| 12 | Modernizacja terenu cmentarza w miejscowości Parsęcko (w tym Fundusz Sołecki 24 000,00 zł.) | 81 033,15 zł | - zł | - zł |
| 13 | Rozbudowa z przebudową budynku biurowego polegająca na budowie windy zewnętrznej | 4 797,00 zł | - zł | - zł |
| 14 | Rozbudowa infrastruktury sportowej w sołectwach Gałowo i Kwakowo na terenie Gminy Szczecinek (w tym fundusz sołecki 31 500,00 zł) | 43 623,60 zł | - zł | - zł |
| 15 | Plenerowe miejsce spotkań dla mieszkańców Skotnik | 24 533,00 zł | - zł | - zł |

| | | | | | |
|------|---|---|------------------------|-------------|-------------|
| | 16 | Zakup ciągnika - kosiarka do koszenia terenów zielonych Gminy Szczecinek (w tym fundusz sołecki 9 000,00 zł.) | 18 900,00 zł | - zł | - zł |
| | 17 | Fundusz Sołecki - wydatki inwestycyjne | 11 048,11 zł | - zł | - zł |
| | 18 | Modernizacja budynku remizy strażackiej OSP w Wilczych Łaskach | 12 900,00 zł | - zł | - zł |
| | 19 | Zakup lampy operacyjnej na blok operacyjny | 56 916,00 zł | - zł | - zł |
| | 20 | Budowa obiektu użyteczności publicznej w miejscowości Parsęcko | 1 500,00 zł | - zł | - zł |
| | 21 | Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych do Środowiskowego Domu Samopomocy w Turowie | 158 835,85 zł | - zł | - zł |
| | 22 | Utworzenie Klubu "SENIOR+" w m. Wierzchowo | 225 595,38 zł | - zł | - zł |
| | 23 | Więcej światła, więcej bezpieczeństwa - rozbudowa oświetlenia drogowego w sołectwie Krągłe | 17 826,00 zł | - zł | - zł |
| | 24 | Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Sitno - fundusz sołecki - kontynuacja | 18 800,00 zł | - zł | - zł |
| | 25 | Przebudowa świetlicy wiejskiej w Gwdzie Wielkiej | 43 423,50 zł | - zł | - zł |
| | 26 | Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Omulna | 9 717,00 zł | - zł | - zł |
| | | Razem: | 3 201 034,67 zł | - zł | - zł |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | |
| | <i>- Nie występuje</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 | | | | |

| | |
|------|--|
| | - Nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | - Nie występuje |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | - Nie występują |

SEARBNIK GMINY

 Mirosława Perska
 (główny księgowy) Budżetu

29.04.2021 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt

 Ryszarda Jasienias
 (kierownik jednostki)