

## **INFORMACJA DODATKOWA - korekta**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

#### **1.**

##### **1.1. Nazwę jednostki:**

**Urząd Gminy Gorzkowice**

##### **1.2. Siedzibę jednostki:**

**97-350 Gorzkowice  
ul. Szkolna 3**

##### **1.3. Adres jednostki:**

**97-350 Gorzkowice  
ul. Szkolna 3**

##### **1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Urząd Gminy Gorzkowice jest jednostką budżetową Gminy Gorzkowice. Urząd Gminy realizuje zadania własne gminy, w szczególności wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

### **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:**

Sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku

### **3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:**

Sprawozdanie jednostkowe

### **4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów pasywów (także amortyzacji):**

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, T. j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zmian. oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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, T. j. Dz. U. z 2020 r. poz.342.

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji.

2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 300 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 300,00 zł i powyżej 300,00 zł wprowadzane są do ewidencji pozostałych środków trwałych i podlegają jednorazowemu

umorzeniu. Środki trwałe o wartości 10 000,00 zł i powyżej 10 000,00 zł zaliczane są do środków trwałych i podlegają umorzeniu przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zawartych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł, w przypadku decyzji Kierownika jednostki mogą być zaliczone do głównych środków trwałych.

Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

## **5. Inne informacje:**

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

### 1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

| Zmiana wartości początkowej środków trwałych |                                                                                                                                                         |                                                       |             |                            |              |                  |                              |              |                            |              |                   |                                  | Tabela 1.1.1                                                 |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| L. p.                                        | Wyszczególnienie według grup rodzajowych                                                                                                                | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia |                            |              |                  |                              | Zmniejszenia |                            |              |                   |                                  | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
|                                              |                                                                                                                                                         |                                                       | Nabycie     | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                              |
| 1                                            | 2                                                                                                                                                       | 3                                                     | 4           | 5                          | 6            | 7                | 8                            | 9            | 10                         | 11           | 12                | 13                               | 14                                                           |
| 1                                            | Grunty                                                                                                                                                  | 6694340,16                                            | 739584,00   |                            |              | 60,00            | 739644,00                    | 82200,00     |                            |              | 135980,00         | 218180,00                        | 7215804,16                                                   |
| 2                                            | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego                               | 7338285,03                                            |             |                            |              | 217749,93        | 217749,93                    |              |                            |              |                   |                                  | 7556034,96                                                   |
| 3                                            | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                     | 4769748,82                                            | 1245749,11  |                            |              |                  | 1245749,11                   | 361476,94    |                            |              |                   | 361476,94                        | 4858176,099                                                  |
|                                              | Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne | 3215607,25                                            |             |                            |              |                  |                              | 290,00       |                            |              |                   | 290,00                           | 3215317,25                                                   |
| 5                                            | Środki transportu                                                                                                                                       | 3556963,12                                            | 18000,00    |                            |              |                  | 18000,00                     | 389000,00    |                            |              |                   | 389000,00                        | 3185963,12                                                   |
| 6                                            | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane                                                                          | 564831,74                                             | 22111,96    |                            |              |                  | 22111,96                     |              |                            |              |                   |                                  | 586943,70                                                    |
| 7                                            | Wartość początkowa środków trwałych - ogółem                                                                                                            | 69067516,12                                           | 2025445,07  |                            |              | 217809,93        | 2243255,00                   | 832966,94    |                            |              | 135980,00         | 968946,94                        | 70341824,18                                                  |
| 8                                            | Pozostałe środki trwałe                                                                                                                                 | 909114,73                                             | 194161,67   |                            |              |                  | 194161,67                    | 132978,73    |                            |              |                   | 132978,73                        | 970297,67                                                    |
| 9                                            | Wartość początkowa pozostałych środków trwałych - ogółem                                                                                                | 909114,73                                             | 194161,67   |                            |              |                  | 194161,67                    | 132978,73    |                            |              |                   | 132978,73                        | 970297,67                                                    |

| Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych |                                                                                        |                                                       |                 |                            |              |                  |                              |                 |                            |              |                   |                                  | Tabela 1.1.2                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|-----------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| L. p.                                                           | Wyszczególnienie                                                                       | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia     |                            |              |                  |                              | Zmniejszenia    |                            |              |                   |                                  | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
|                                                                 |                                                                                        |                                                       | Nabycie         | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód         | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                              |
| 1                                                               | 2                                                                                      | 3                                                     | 4               | 5                          | 6            | 7                | 8                            | 9               | 10                         | 11           | 12                | 13                               | 14                                                           |
| 1                                                               | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego (częściowo umarzane) | 65551,23                                              |                 |                            |              |                  |                              |                 |                            |              |                   |                                  | 65551,23                                                     |
| 2                                                               | Pozostałe wartości niematerialne i prawne (jednorazowo umarzane)                       | 98836,52                                              | 19622,08        |                            |              |                  | 19622,08                     | 17953,08        |                            |              |                   | 17953,08                         | 100505,52                                                    |
| 3                                                               | <b>Wartości niematerialne i prawne - ogółem</b>                                        | <b>164387,75</b>                                      | <b>19622,08</b> |                            |              |                  | <b>19622,08</b>              | <b>17953,08</b> |                            |              |                   | <b>17953,08</b>                  | <b>166056,75</b>                                             |

| Zmiana wartości umorzeń środków trwałych |                                                                                                                                                         |                                                      |                  |                            |              |                   |                              |                  |                            |              |                   |                                  | Tabela 1.1.3                                        |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|--------------|-------------------|------------------------------|------------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|
| L. p.                                    | Wyszczególnienie według grup rodzajowych                                                                                                                | Wartość umorzenia – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia      |                            |              |                   |                              | Zmniejszenia     |                            |              |                   |                                  | Umorzenia – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
| 1                                        | 2                                                                                                                                                       | 3                                                    | Nabycie          | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia  | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód          | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | 14                                                  |
| 1                                        | Grunty                                                                                                                                                  |                                                      |                  |                            |              |                   |                              |                  |                            |              |                   |                                  |                                                     |
| 2                                        | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego                               | 1421709,73                                           |                  |                            |              | 182378,38         | 182378,38                    |                  |                            |              |                   |                                  | 1604088,11                                          |
| 3                                        | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                     | 23486523,53                                          |                  |                            |              | 1654827,26        | 1654827,26                   |                  |                            |              |                   |                                  | 25141350,79                                         |
| 4                                        | Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne | 686096,09                                            |                  |                            |              | 256942,32         | 256942,32                    |                  |                            |              | 290,00            | 290,00                           | 942748,41                                           |
| 5                                        | Środki transportu                                                                                                                                       | 3305619,98                                           |                  |                            |              | 60271,30          | 60271,30                     |                  |                            |              | 389000,00         | 389000,00                        | 2976891,28                                          |
| 6                                        | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane                                                                          | 364069,06                                            |                  |                            |              | 67772,03          | 67772,03                     |                  |                            |              |                   |                                  | 431841,09                                           |
| 7                                        | <b>Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem</b>                                                                                                      | <b>29264018,39</b>                                   |                  |                            |              | <b>2222191,29</b> | <b>2222191,29</b>            |                  |                            |              | <b>389290,00</b>  | <b>389290,00</b>                 | <b>31096919,68</b>                                  |
| 8                                        | Pozostałe środki trwałe                                                                                                                                 | 909114,73                                            | 194161,67        |                            |              |                   | 194161,67                    | 123136,00        |                            |              | 9842,73           | 132978,73                        | 970297,67                                           |
| 9                                        | <b>Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych - ogółem</b>                                                                                          | <b>909114,73</b>                                     | <b>194161,67</b> |                            |              |                   | <b>194161,67</b>             | <b>123136,00</b> |                            |              | <b>9842,73</b>    | <b>132978,73</b>                 | <b>970297,67</b>                                    |

| Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych |                                                                                  |                                                      |                             |              |                            |                  |                              |              |                            |              |                   |                                  | Tabela 1.1.4                                                |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| L. p.                                                         | Wyszczególnienie                                                                 | Wartość umorzenia - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                 |              |                            |                  |                              | Zmniejszenia |                            |              |                   |                                  | Wartość umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
|                                                               |                                                                                  |                                                      | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                             |
| 1                                                             | 2                                                                                | 3                                                    | 4                           | 5            | 6                          | 7                | 8                            | 9            | 10                         | 11           | 12                | 13                               | 14                                                          |
| 1                                                             | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                | 65551,23                                             |                             |              |                            |                  |                              |              |                            |              |                   |                                  | 65551,23                                                    |
| 2                                                             | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                        |                                                      |                             |              |                            |                  |                              |              |                            |              |                   |                                  |                                                             |
| 3                                                             | <b>Umorzenia - wartości niematerialne i prawne - ogółem (częściowo umarzane)</b> | <b>65551,23</b>                                      |                             |              |                            |                  |                              |              |                            |              |                   |                                  | <b>65551,23</b>                                             |

| Zmiana wartości netto środków trwałych |                                                                                                                                                         |                                                                                                 | Tabela 1.1.5                                                                                  |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| L.p.                                   | Wyszczególnienie                                                                                                                                        | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
| 1                                      | 2                                                                                                                                                       | 3                                                                                               | 4                                                                                             |
| 1                                      | Grunty                                                                                                                                                  | 6694340,16                                                                                      | 7215804,16                                                                                    |
| 2                                      | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego                               | 5916575,30                                                                                      | 5951946,85                                                                                    |
| 3                                      | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                     | 24210965,29                                                                                     | 23440410,20                                                                                   |
| 4                                      | Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne | 2529511,16                                                                                      | 2272568,84                                                                                    |
| 5                                      | Środki transportu                                                                                                                                       | 251343,14                                                                                       | 209071,84                                                                                     |
| 6                                      | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane                                                                          | 200762,68                                                                                       | 155102,61                                                                                     |
| 7                                      | <b>Wartość netto środków trwałych - ogółem</b>                                                                                                          | <b>39803497,73</b>                                                                              | <b>39244904,50</b>                                                                            |

| Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych |                                                                   |                                                                                                                    | Tabela 1.1.6                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| L.p.                                                      | Wyszczególnienie                                                  | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
| 1                                                         | 2                                                                 | 3                                                                                                                  | 4                                                                                                                |
| 1                                                         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0                                                                                                                  | 0                                                                                                                |
| 2                                                         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 0                                                                                                                  | 0                                                                                                                |
| 3                                                         | <b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b> | <b>0</b>                                                                                                           | <b>0</b>                                                                                                         |

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

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też majątku zaliczanego do dóbr kultury

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

| Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |                                                              |                       |              |                  | Tabela 1.3.         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|------------------|---------------------|
| L.p.                                                                                                                                                 | Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KST | Stan na początek roku | Zwiększenia  | Zmniejszenia     | Stan na koniec roku |
| I                                                                                                                                                    | Wartości niematerialne i prawne                              |                       |              |                  |                     |
| II                                                                                                                                                   | Środki trwałe, z tego:                                       |                       |              |                  |                     |
| Grupa 0                                                                                                                                              | Grunty                                                       | 171770,00             | 60,00        | 135980,00        | 35850,00            |
| Grupa 4                                                                                                                                              | Środki transportu                                            |                       |              |                  |                     |
| Grupa 2                                                                                                                                              | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej        |                       |              |                  |                     |
|                                                                                                                                                      | <b>Ogółem aktywa niefinansowe</b>                            | <b>171770,00</b>      | <b>60,00</b> | <b>135980,00</b> | <b>35850,00</b>     |
| III                                                                                                                                                  | Długoterminowe aktywa finansowe                              |                       |              |                  |                     |
| 1                                                                                                                                                    | Akcje i udziały                                              |                       |              |                  |                     |
| 2                                                                                                                                                    | Papiery wartościowe długoterminowe                           |                       |              |                  |                     |
| 3                                                                                                                                                    | Inne długoterminowe aktywa finansowe                         |                       |              |                  |                     |

#### 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

| Wartość gruntów użytkowanych wieczysto |                                                                                                                          |                                                                           |                                                                             |                                                                              | Tabela 1.4.                                                                    |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| L.p.                                   | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt tj. lokalizacja, numer działki, 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                                      | 2                                                                                                                        | 3                                                                         | 4                                                                           | 5                                                                            | 6                                                                              |
| 1                                      | Gorzkowice, Dz.129/85 0,1050                                                                                             | 18280,00                                                                  |                                                                             |                                                                              | 18280,00                                                                       |
| 2                                      | Gorzkowice, Dz.187/12, 0,0175                                                                                            | 6216,64                                                                   |                                                                             |                                                                              | 6216,64                                                                        |
| 3                                      | Gorzkowice, Dz.187/22, 0,0465                                                                                            | 12460,64                                                                  |                                                                             |                                                                              | 12460,64                                                                       |
| 4                                      | Gorzkowice, Dz.187/30, 0,1499                                                                                            | 111270,00                                                                 |                                                                             |                                                                              | 111270,00                                                                      |
| 5                                      | Gorzkowice, Dz.187/31, 0,0423                                                                                            | 20848,50                                                                  |                                                                             |                                                                              | 20848,50                                                                       |
| 6                                      | Gorzkowice, Dz.187/32, 0,5572                                                                                            | 205016,40                                                                 |                                                                             |                                                                              | 205016,40                                                                      |
| 7                                      | Gorzkowice, Dz.187/40, 0,0322                                                                                            | 11062,35                                                                  |                                                                             |                                                                              | 11062,35                                                                       |
|                                        | <b>Ogółem</b>                                                                                                            | <b>385154,53</b>                                                          |                                                                             |                                                                              | <b>385154,53</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:

Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów

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

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

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):



| Odpisy aktualizujące wartości należności |                                               |                                                          |                                                                 |                                                              |                                                                 |                            | Tabela 1.7.                                                    |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|
| L.p.                                     | Wyszczególnienie według grup należności       | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                                                 |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|                                          |                                               |                                                          |                                                                 | Wykorzystanie                                                | Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | Zmniejszenia – razem (5+6) |                                                                |
| 1                                        | 2                                             | 3                                                        | 4                                                               | 5                                                            | 6                                                               | 7                          | 8                                                              |
| 1                                        | Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 3835,20                                                  | 4772,00                                                         | 712,00                                                       | 1390,00                                                         | 2102,00                    | 6505,20                                                        |
| 2                                        | Podatek od nieruchomości                      | 2897,58                                                  | 15802,00                                                        | 1866,00                                                      | 1119,38                                                         | 2985,38                    | 15714,20                                                       |
| 3                                        | Podatek rolny                                 | 4316,59                                                  | 126,00                                                          | 1328,00                                                      | 2451,33                                                         | 3779,33                    | 663,26                                                         |
| 4                                        | Podatek leśny                                 | 6522,16                                                  | 534,32                                                          | 1525,20                                                      | 5225,38                                                         | 6750,58                    | 305,90                                                         |
| 5                                        | Podatek od środków transportowych             | 13213,00                                                 | 5280,00                                                         | 4471,00                                                      | -                                                               | 4471,00                    | 14022,00                                                       |
| 6                                        | Opłata za dostawę wody                        | 1525,65                                                  |                                                                 |                                                              |                                                                 |                            | 1525,65                                                        |
| 7                                        | Opłata za odbiór ścieków                      | 213,70                                                   |                                                                 |                                                              |                                                                 |                            | 213,70                                                         |
|                                          |                                               |                                                          |                                                                 |                                                              |                                                                 |                            |                                                                |
|                                          | <b>Ogółem</b>                                 | <b>32523,88</b>                                          | <b>26514,32</b>                                                 | <b>9902,20</b>                                               | <b>10186,09</b>                                                 | <b>20088,29</b>            | <b>38949,91</b>                                                |

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

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym

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

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

b) powyżej 3 do 5 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

c) powyżej 5 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

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:

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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:

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

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:

Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

| Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |                                                                                       |                  | Tabela 1.15. |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| L.p.                                                             | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota            |              |
| 1                                                                | Ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy wypoczynkowe                                    | 1829,47          |              |
| 2                                                                | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 102192,75        |              |
| 3                                                                | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 28591,20         |              |
|                                                                  | <b>Ogółem</b>                                                                         | <b>132613,42</b> |              |

1.16. inne informacje:

| Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste |                                                                                                                                         |                                                                                         |                                                                                           |                                                                                            | Tabela 1.16.                                                                                 |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| L.p.                                                 | Wyszczególnienie gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki, powierzchnia | Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenie wartości gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste w ciągu roku obrotowego | Stan wartości gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
| 1                                                    | 2                                                                                                                                       | 3                                                                                       | 4                                                                                         | 5                                                                                          | 6                                                                                            |
| 1                                                    | Gorzkowice Dz.372/7 0,3800                                                                                                              | 102930,00                                                                               |                                                                                           |                                                                                            | 102930,00                                                                                    |
| 2                                                    | Gorzkowice Dz.372/8 0,0261                                                                                                              | 7070,00                                                                                 |                                                                                           |                                                                                            | 7070,00                                                                                      |
| 3                                                    | Gorzkowice Dz.58 0,7100                                                                                                                 | 7100,00                                                                                 |                                                                                           |                                                                                            | 7100,00                                                                                      |
| 4                                                    | Gorzkowice Dz.59 1,1900                                                                                                                 | 10000,00                                                                                |                                                                                           |                                                                                            | 10000,00                                                                                     |
|                                                      | <b>Ogółem</b>                                                                                                                           | <b>127100,00</b>                                                                        |                                                                                           |                                                                                            | <b>127100,00</b>                                                                             |

## 2.

### 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

### 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:

| Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |                                                                                                                                        |                                                                     |         | Tabela 2.2.     |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|--|
| L.p.                                                                                                                                                              | Wyszczególnienie środków trwałych realizowanych we własnym zakresie                                                                    | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie |         |                 |  |
|                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                        | ogółem                                                              | W tym:  |                 |  |
|                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                        |                                                                     | odsetki | różnice kursowe |  |
| 1.                                                                                                                                                                | Koszty własne wykonania inwestycji – Przebudowa Gminnego Ośrodka Zdrowia w Gorzkowicach z adaptacją do obowiązujących przepisów        | 30540,65                                                            |         |                 |  |
| 2                                                                                                                                                                 | Koszty własne wykonania inwestycji – Przebudowa, nadbudowa budynku w Plucicach wraz ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską | 3010,07                                                             |         |                 |  |
| 3                                                                                                                                                                 | Koszty własne wykonania inwestycji – Przebudowa budynku OSP w Gorzkowiczach z przeznaczeniem na cele kulturalne                        | 1338,68                                                             |         |                 |  |
| 4                                                                                                                                                                 | Koszty własne wykonania inwestycji – Przebudowa budynku w Daniszewicach                                                                | 81522,14                                                            |         |                 |  |
| 5                                                                                                                                                                 | Koszty własne wykonania inwestycji – Budowa budynku świetlicy wiejskiej w m. Grabostów                                                 | 39831,33                                                            |         |                 |  |
| 6                                                                                                                                                                 | Koszty własne wykonania inwestycji – Budowa odcinka sieci wodociągowej w Sobakówku                                                     | 11223,03                                                            |         |                 |  |
| 7                                                                                                                                                                 | Koszty własne wykonania inwestycji – Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Gorzkowice ul. Łąkowa                            | 15124,76                                                            |         |                 |  |
|                                                                                                                                                                   | <b>Ogółem</b>                                                                                                                          | <b>182590,66</b>                                                    |         |                 |  |

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

W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i charakterze incydentalnym

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 jednostki

5. inne informacje:

**Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminnymi jednostkami budżetowymi według stanu na dzień 31 grudnia 2020r.**

| L.p. | Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia | Urząd Gminy Gorzkowice<br>.....<br>(nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)                                                                                               |                    |                                                                                            |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                    | <b>WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE:</b><br>Wzajemnych należności i zobowiązań z tytułu operacji dokonywanych z gminnymi jednostkami budżetowymi |                    |                                                                                            |
|      |                                                                                    | Tytuł wzajemnego rozliczenia                                                                                                                                                       | Kwota (PLN)        | Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia |
| 1    | Ośrodek Pomocy Społecznej w Gorzkowicach                                           | Podatek od nieruchomości                                                                                                                                                           | 85,00              | Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI.                                              |
| 2    | Szkoła Podstawowa w Krzemieniewicach                                               | Oплата za dostawę wody<br>Oплата za wywóz nieczystości ciekłych                                                                                                                    | 202,66<br>914,40   | Inne<br>G.III.                                                                             |
| 3    | Szkoła Podstawowa w Gościnnej                                                      | Oплата za dostawę wody<br>Oплата za wywóz nieczystości ciekłych                                                                                                                    | 717,38<br>374,40   | Inne<br>G.III.                                                                             |
| 4    | Szkoła Podstawowa w Gorzkowicach                                                   | Oплата za dostawę wody<br>Oплата za odbiór ścieków                                                                                                                                 | 5771,22<br>8746,33 | Inne<br>G.III.                                                                             |
| 5    | Przedszkole Samorządowe w Gorzkowicach                                             | Oплата za dostawę wody<br>Oплата za odbiór ścieków                                                                                                                                 | 2050,92<br>3022,11 | Inne<br>G.III.                                                                             |
|      | Ogółem:                                                                            |                                                                                                                                                                                    | 21884,42           |                                                                                            |

| L.p. | Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia | Urząd Gminy Gorzkowice<br>.....<br>(nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)                                                                                               |                    |                                                                                                         |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                    | <b>WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE:</b><br>Wzajemnych należności i zobowiązań z tytułu operacji dokonywanych z gminnymi jednostkami budżetowymi |                    |                                                                                                         |
|      |                                                                                    | Tytuł wzajemnego rozliczenia                                                                                                                                                       | Kwota (PLN)        | Nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia |
| 1    | Ośrodek Pomocy Społecznej w Gorzkowicach                                           | Podatek od nieruchomości                                                                                                                                                           | 85,00              | Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.                                                                   |
| 2    | Szkoła Podstawowa w Krzemieniewicach                                               | Oплата за dostawę wody<br>Oплата за wywóz nieczystości ciekłych                                                                                                                    | 202,66<br>914,40   | Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.                                                                   |
| 3    | Szkoła Podstawowa w Gościnnej                                                      | Oплата за dostawę wody<br>Oплата за wywóz nieczystości ciekłych                                                                                                                    | 717,38<br>374,40   | Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.                                                                   |
| 4    | Szkoła Podstawowa w Gorzkowicach                                                   | Oплата за dostawę wody<br>Oплата за odbiór ścieków                                                                                                                                 | 5771,22<br>8746,33 | Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.                                                                   |
| 6    | Przedszkole Samorządowe w Gorzkowicach                                             | Oплата за dostawę wody<br>Oплата за odbiór ścieków                                                                                                                                 | 2050,92<br>3022,11 | Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.                                                                   |
|      | Ogółem:                                                                            |                                                                                                                                                                                    | 21884,42           |                                                                                                         |

| L.p. | Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia | Urząd Gminy Gorzkowice<br>.....<br>(nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)                      |                |                                                                                                                                               |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                    | WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI<br>DOTYCZĄCE:<br>Zysków zawartych w aktywach     |                |                                                                                                                                               |
|      |                                                                                    | Tytuł wzajemnego rozliczenia                                                                              | Kwota<br>(PLN) | Nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia                                       |
| 1    | Szkoła Podstawowa w Gorzkowicach                                                   | Nieodpłatnie przekazany środek trwały – miasteczko ruchu drogowego przy Szkole Podstawowej w Gorzkowicach | 70675,85       | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych I.2.6. |
|      | Ogółem:                                                                            |                                                                                                           | 70675,85       |                                                                                                                                               |

### 3.

**inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:**

Jednostce nie są znane inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2021-04-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)