**INFORMACJA DODATKOWA**

|  |  |
| --- | --- |
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | URZĄD MIEJSKI W KISIELICACH |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | KISIELICE |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | UL. DASZYŃSKIEGO 5, 14-220 KISIELICE |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | Wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
|  | 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r. |
| 3. | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
|  | BRAK DANYCH |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów  (także amortyzacji) |
|  | Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości  Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:   1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne,    1. środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,    2. odzież i umundurowanie,    3. meble i dywany,    4. pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 5. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku. 7. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek w wysokości 50% rocznie 8. Pozostałe środki trwałe ujmuje się ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w   100 % w miesiącu przyjęcia do używania a umorzenie jest na koncie 072 |
| 5. | Inne informacje |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | BRAK DANYCH | | | | | | | | | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | |
| 1. |  | | | | | | | | | |
| 1.1 | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | | | | | | | | | |
|  |  | **Lp.** | **Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów** | **Wartość - stan na początek roku obrotowego** | **Wartość - stan na koniec roku**  **obrotowego**  **(3+7-12)** | **Umorzenia** | | **Wartość netto składników aktywów** | |  |
| **Umorzenie - stan na**  **początek roku obrotowego** | **Umorzenie - stan na koniec roku**  **obrotowego**  **(14+15-16)** | **stan na**  **początek roku**  **obrotowego**  **(3-14)** | **stan na koniec roku**  **obrotowego**  **(13-17)** |
| **1** | **2** | **3** | **13** | **14** | **17** | **18** | **19** |
| 1 | **Wartości niematerialne i prawne** | 212.660,28 | 224.362,93 | 143.922,58 | 151.132,58 | 68.737,70 | 73230,35 |
| 2 | **Środki trwałe:** |  |  |  |  |  |  |
| Grupa 0 | Grunty | 1. 309.629,00 | 1.427.816,13 | 0 | 0 | 1. 309.629,00 | 1.427.816,13 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 7.685.343,23 | 7.685.343,23 | 3.460.400,99 | 3.551.140,37 | 4.224.942,24 | 5.586.546,02 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 40.539.233,16 | 41.404.259,78 | 13.929.495,87 | 15.612.698,95 | 26.609.737,29 | 25.791.560,83 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 22.167,02 | 22.167,02 | 10.310,8816 | 11.862,60 | 11.856,14 | 10.304,42 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1.044.770,68 | 1 062.781,46 | 636 190,09 | 642.367,15 | 408.580,59 | 420.414,31 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 42.740,00 | 44 739 | 19.070,14 | 27158,90 | 20.624,98 | 17580,10 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 446.267,44 | 508.126,40 | 345.673,55 | 385.730,86 | 100.593,89 | 122.395,54 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 1.397.416,14 | 1.637.162,14 | 1.390.119,73 | 1.396525,73 | 7.296,41 | 240.636,41 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 364.314,50 | 482.760,90 | 352.426,89 | 425.994,95 | 12.087,61 | 56.765,95 |
| Grupa  9 | Inwentarz żywy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | BRAK DANYCH | | | | | | | |
| 1.3 | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | | | |
| 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście | | | | | | | |
|  | Powierzchnia (m2) w mieście Kisielice- 35676 m2 – Stan na BO -644.179,- zł – stan BZ 644.179,- zł  Powierzchnia (m2) w gminie Kisielice- 10795 m2 – Stan na BO – 130.696,- zł – stan BZ 130.696,- zł | | | | | | | |
| 1.5 | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów z tytułu umów leasingu | | | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | | | |
| 1.6 | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | |
|  | 100% udziałów w PUK Sp. z o.o. w Kisielicach – 39329 jednostek po 200 zł tj. 7.865.800,00zł. 0,01% udziałów w BS Susz o/Kisielice – 10 jednostek po 520,00 zł tj. 5.200,00 zł. | | | | | | | |
| 1.7 | Dane o odpisach aktualizujących wartości 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) | | | | | | | |
|  |  | **Lp.** | **Grupa należności** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego** | | **Stan na koniec roku obrotowego** |  |
|  |  |
|  |  |  |  |  | **zwiększenia** | **zmniejszenia** |  |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | |  |  |  |  |
| **1** | **Należności budżetowe** | **319 498,51** | **27.447,64** | **4 215,00** | **342 734,15** |
|  | Odsetki- podatek rolny os. Fiz. | 148 617,00 | 9.848,00 |  | 158.465,00 |
|  | Odsetki- podatek rolny os. Pr. | 2 554,00 | 567,00 |  | 3 121,00 |
|  | Odsetki-podatek od nieruchomości os. Fiz. | 70 889,00 | 6 974,00 | 45,00 | 77 818,00 |
|  | Odsetki- podatek od nieruchomości os. Pr. | 20 365,00 |  | 4144,00 | 16 221,00 |
|  | Odsetki- podatek leśny os. Fiz. | 460,00 | 40,00 |  | 500,00 |
|  | Odsetki- podatek leśny os. Pr. | 9,00 | 9,00 |  | 9,00 |
|  | Odsetki-podatek od środków transportowych Os. Fiz. | 125,00 | 0 | 26,00 | 99 |
|  | Odsetki- mienie komunalne | 20 787,80 | 709,10 |  | 21 496,90 |
|  | Odsetki- czynsz dzierżawny | 439,26 | 190,91 |  | 630,17 |
|  | Odsetki- wieczyste użytkowanie gr. | 46 069,45 | 4 511,89 |  | 50.581,34 |
|  | Odsetki przekształcenie na wł. |  | 26,74 |  | 26,74 |
|  | Odsetki-podatek od środków transportowych Os. pr. | 0,00 | 22,00 |  | 22,00 |
| - | Odsetki odpady komunalne | 9 183,00 | 4.549,00 |  | 13.732,00 |
| 1.8 | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 1.9 | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | | | | | |
| a) | Powyżej 1 roku do 3 lat | | | | | |
|  | 160.000,00 | | | | | |
| b) | Powyżej 3 do 5 lat | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| c) | Powyżej 5 lat | | | | | |
|  | 9.866.108,83 | | | | | |
| 1.10 | Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi, a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 1.11 | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 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 | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 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 | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 1.14 | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 1.15 | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | |
|  | Nagroda jubileuszowa – 20.790,00 zł.  Świadczenia z ZFŚS – 32.434,78  Odprawa emerytalna – 22.320,00  Ekwiwalent za urlop – 4.769,44 | | | | | |
| 1.16 | Inne informacje | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 2. |  | | | | | |
| 2.1 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | | | | |
|  | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Lp.** | **Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Stan na koniec roku obrotowego** | | **1** | **2** | **3** | **7** | | 1 | Paliwo dla jednostek OSP | 4 4691,20 | 7 388,67 | | | | | | |
| 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 | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 2.3 | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 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 | | | | | |
|  |  | **Lp.** | **Grupa należności** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Stan na koniec roku obrotowego** |  |
| **1** | **2** | **3** | **6** |
| **1** | **Należności od budżetów** | 58 365,87 | 60.756,12 |
| - |  |  |  |
| 2.5 | Inne informacje | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | | |
|  | BRAK DANYCH | | | | | |

Janina Malinowska 2021-04-30 Rafał Ryszczuk

(Skarbnik) (rok, miesiąc, dzień) (Kierownik jednostki)