

Informacja dodatkowa

| | | |
|--|---|--|
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności | | |
| 1. | | |
| 1.1 | nazwę jednostki | Gmina Chojnice |
| 1.2 | siedzibę jednostki | Chojnice |
| 1.3 | adres jednostki | ul. 31 Stycznia 56a 89-600 Chojnice |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności | Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe | Nie dotyczy |

| | | |
|----|---|--|
| 4. | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | <p><i>W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.z 2019 poz.351 j.t.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2020 poz.342). Gmina Chojnice stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2020 poz.342). Do umarzania i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 ze zmianami). Do przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów wykazanych w księgach rachunkowych stosuje się Zarządzenie Nr F/250/2021 Wójta Gminy Chojnice z dnia 29 grudnia 2021 roku. Metodami wyceny aktywów i pasywów są: spis z natury- w odniesieniu do środków trwałych, aktywów pieniężnych, rzeczowych aktywów obrotowych, papierów wartościowych, maszyn i urządzeń stanowiących element środków trwałych w budowie, innych składników znajdujących się w dyspozycji jednostki. Uzgodnienie sald -należności, środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych, udzielonych pożyczek, powierzonych innym jednostkom własnych składników. Weryfikacja danych wynikających z ksiąg rachunkowych z dokumentami źródłowymi tj. wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie, gruntów i środków trwałych trudno</i></p> |
| 5. | Inne informacje | <p><i>W 2021 roku nie wystąpiły ważne okoliczności, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.</i></p> |
| 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 zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | Jednostka nie dysponuje takimi informacjami |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | Tabela nr 1 i nr 2 |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczystie | 20.757,43 |

| | | |
|-----|---|--|
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu | 69.645,96 |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akacji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | Liczba udziałów: 88.477 na wartość 64.175.750,00 |
| 1.7 | dane o odpisach aktualizujących 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) | Stan na początek roku 9.612.400,31, zwiększenia 1.595.700,01, wykorzystanie 4.283,44 stan na koniec roku bilansowego 11.203.816,88 |

| | | |
|------|---|---|
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | Rezerwa na odsetki od pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS: stan na początek roku 1.060,27, utworzone 462,00, rozwiązane 629,40, wykorzystane 0,00, stan na koniec roku 892,87. Długoterminowe należności budżetowe: stan na początek roku 466.850,31, utworzone 116.338,15, wykorzystane 42.886,51, stan na koniec roku 540.301,95 |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty | powyżej roku do 3 lat 10.773.240,00, powyżej 3 do 5 lat 16.400.000,00 |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat | |
| b) | powyżej 5 do 5 lat | |
| c) | powyżej 5 lat | |
| 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 zwrotnego | nie dotyczy |
| 1.11 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | Nie dotyczy |

| | | |
|------|---|----------------------------------|
| 1.12 | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwaracji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Poręczenie na kwotę 3.043.332,00 |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem zapłaty za nie | Subwencja oświatowa 1.449.316,00 |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwaracji i poręczeń niewykazanych w bilansie | nie dotyczy |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 1.156.039,49 |
| 1.16 | inne informacje | <i>Nie dotyczy</i> |
| 2 | | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | Nie dotyczy |

| | | |
|------|---|--|
| 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 | Nakłady na środki trwałe w budowie w 2021r - stan na koncie 080- środki trwałe w budowie 7.034.910,17 |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Przychody: odszkodowania na kwotę 40.022,39, darowizny na kwotę 37.333,68. Koszty: Wyplacone odszkodowania na kwotę 403.471,77 |
| 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 dochodów budżetowych | Nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | nie dotyczy |

Tabela 1 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

| L.P | Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)- Gr.0 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej- Gr.1-2 | Urządzenia techniczne i maszyny Gr.3-6 | Środki transportu - Gr.7 | Inne środki trwałe Gr.8 | w tym: | Razem |
|-----|--|--|---|--|--------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| | | | | | | | dobry kultury | |
| 1 | Wartość brutto na początek roku obrotowego | 25 673 114,80 | 155 954 232,22 | 8 121 521,00 | 846 039,12 | 2 629 760,28 | | 193 224 667,42 |
| 2 | Zwiększenia, w tym (3+4+5) | 642 292,10 | 35 015 890,28 | 317 364,05 | 78 996,03 | 276 820,56 | 0,00 | 36 331 363,02 |
| 3 | 1) nabyte | 642 292,10 | 28 954 370,36 | 276 309,05 | 78 996,03 | 241 159,41 | | 30 193 126,95 |
| 4 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | | 6 061 519,92 | 41 055,00 | | 35 661,15 | | 6 138 236,07 |
| 5 | 3) aktualizacja | | | | | | | 0,00 |
| 6 | Zmniejszenia, w tym (7+8+9) | 370 806,50 | 7 407 531,47 | 217 557,77 | 51 066,17 | 4 714,80 | 0,00 | 8 051 676,71 |
| 7 | 1) sprzedaż | 21 273,50 | 202 520,00 | 0,00 | | | | 223 793,50 |
| 8 | 2) likwidacja | | 498 334,15 | 165 467,87 | 51 066,17 | 4 714,80 | | 0,00 |
| 9 | 3) przekazane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | | 6 706 677,32 | 52 089,00 | | | | 6 758 766,32 |
| 10 | Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-6) | 25 944 600,40 | 183 562 591,03 | 8 221 327,28 | 873 968,98 | 2 901 866,04 | 0,00 | 221 504 353,73 |
| 11 | Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 44 832 648,38 | 3 358 540,80 | 728 155,87 | 1 274 658,50 | | 50 193 851,71 |
| 12 | Zwiększenia, w tym (13+14+15) | 0,00 | 6 540 454,58 | 716 934,78 | 12 218,48 | 427 810,60 | 0,00 | 7 697 418,44 |
| 13 | 1) nabyte | | 10 416,66 | | | 20 008,15 | | 30 424,81 |
| 14 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | | 670 123,20 | 26 001,50 | | | | 696 124,70 |
| 15 | 3) amortyzacja | | 5 859 914,72 | 690 933,28 | 12 218,48 | 407 802,45 | | 6 970 868,93 |
| 16 | Zmniejszenia, w tym (17+18+19) | 0,00 | 1 337 928,77 | 146 546,56 | 51 066,17 | 1 947,30 | 0,00 | 1 537 488,80 |
| 17 | 1) sprzedaż | | 31 206,00 | | | | | 1 537 488,80 |
| 18 | 2) likwidacja | | 636 599,57 | 109 168,03 | 51 066,17 | 1 947,30 | | 798 781,07 |
| 19 | 3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | | 670 123,20 | 37 378,53 | | | | 707 501,73 |
| 20 | Umorzenia na koniec roku obrotowego (11+12-16) | 0,00 | 50 035 174,19 | 3 928 644,32 | 689 308,18 | 1 700 521,80 | 0,00 | 56 353 781,35 |
| 21 | Wartość netto na początek roku obrotowego (1-11) | 25 673 114,80 | 111 121 583,84 | 4 763 264,90 | 117 883,25 | 1 355 101,78 | 0,00 | 143 030 815,71 |
| 22 | Wartość netto na koniec roku obrotowego (10-20) | 25 944 600,40 | 133 527 416,84 | 4 292 682,96 | 184 660,80 | 1 201 344,24 | 0,00 | 165 150 572,38 |

Tabela 2 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

| L.P | Wyszczególnienie | Wartości niematerialne i prawne |
|-----------|---|---------------------------------|
| 1 | Wartość brutto na początek roku obrotowego | 419 713,52 |
| 2 | <i>Zwiększenia, w tym (3+4)</i> | 82 110,14 |
| 3 | 1) nabycie | 80 110,14 |
| 4 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych | 2 000,00 |
| 5 | <i>Zmniejszenia, w tym (6+7+8)</i> | 6 181,14 |
| 6 | 1) sprzedaż | |
| 7 | 2) likwidacja | 6 181,14 |
| 8 | 3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych | 0,00 |
| 9 | Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-5) | 495 642,52 |
| 10 | Umorzenie na początek roku obrotowego | 419 713,52 |
| 11 | <i>Zwiększenia, w tym (12+13)</i> | 82 110,14 |
| 12 | 1) amortyzacja | 82 110,14 |
| 13 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych | |
| 14 | <i>Zmniejszenia, w tym (15+16+17+18)</i> | 6 181,14 |
| 15 | 1) sprzedaż | |
| 16 | 2) likwidacja | 6 181,14 |
| 17 | 3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych | |
| 18 | 4)inne | 0,00 |
| 19 | Umorzenia na koniec roku obrotowego (10+11-14) | 495 642,52 |
| 20 | Wartość netto na początek roku obrotowego (1-10) | 0,00 |
| 21 | Wartość netto na koniec roku obrotowego (9-19) | 0,00 |

Tabela 3 Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

| L.P | Wyszczególnienie | Wartość odpisów aktualizujących na 31.12. 2020 (rok poprzedzający rok obrotowy) | Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2021 (rok obrotowy) |
|------------|---|--|---|
| 1 | Stan na początek okresu (2+3) | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 1) długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 | 0,00 |
| | a) wartości niematerialne i prawne | | |
| | b) środki trwałe | | |
| | c) środki trwałe w budowie | | |
| | d) zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | |
| 3 | 2) długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | a) akcje i udziały | | |
| | b)..... | | |
| 4 | Zwiększenia (5+6) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 1) długoterminowe aktywa niefinansowe | | |
| 6 | 2) długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 7 | Zmniejszenia (8+9) | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 1) długoterminowe aktywa niefinansowe | | |
| 9 | 2) długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 10 | Stan na koniec okresu (1+4-7) | 0,00 | 0,00 |

Tabela nr 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| L.P. | Grunty użytkowane wieczystie | Stan na 01.01.2021r | zmiany w ciągu roku | | Stan na 31.12.2021r. |
|------|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Wartość | 41 034,98 | | 20 277,55 | 20 757,43 |

Tabela nr 5 **Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu**

Najem

| L.P. | Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2021r. | zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu | | Stan na 31.12.2021r. |
|----------|--|-------------------------|---|--------------|-------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | Grunty | | | | |
| 2 | Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 66 878,46 zł | 2767,50 | | 69 645,96 zł |
| 4 | Środki transportu | | | | |
| 5 | Inne środki trwałe | | | | |
| 6 | Razem | 66 878,46 zł | 2767,50 | 0 | 69 645,96 zł |
| 7 | w tym: | | | | |
| 8 | leasing | | | | |

Tabela nr 6 Liczba i wartość Posiadanych papierów wartościowych lub praw

| L.P. | Wyszczególnienie | | Papiery wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2021(rok obrotowy) | | | | Razem |
|------|----------------------------------|---------|---|---------------|--|--------------------------|-------|
| | | | akcje | udziały | obligacje lub papiery dłużne wartościowe | inne papiery wartościowe | |
| 1 | Stan na początek roku obrotowego | liczba | | 81620 | | | |
| | | wartość | | 57 318 157,00 | | | |
| 2 | zwiększenia | liczba | | 6857 | | | |
| | | wartość | | 6 857 593,00 | | | |
| 3 | zmniejszenia | liczba | | | | | |
| | | wartość | | | | | |
| 4 | Stan na koniec roku obrotowego | liczba | | 88477 | | | |
| | | wartość | | 64 175 750,00 | | | |
| | | Uwagi | | | | | |

Tabela 7 Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2021r.

| L.p. | Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2021r. | | |
|------|---|--------|---------------|
| | Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały | liczba | wartość w zł. |
| 1 | Kujawsko-Pomorski Rynek Hurtowy | 100 | 10.000,00 |
| 2 | Pomorska Specjalna Strefa Ekonomiczna | 857 | 857 000,00 |
| 3 | Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej | 61994 | 61 994 000,00 |
| 4 | Zakład Zagospodarowania Odpadów | 25495 | 1 274 750,00 |
| 5 | Spółdzielnia Socjalna TUR | 1 | 10 000,00 |
| 6 | Promocja Regionu Chojnickiego | 30 | 30 000,00 |

64 175 750,00

Tabela nr 8 Odpisy aktualizujące wartość należności za rok ..2021 (rok obrotowy)

| L.p. | Wyszczególnienie | Opłaty aktualizujące wartość należności | |
|------|---|---|-------------------------|
| | | długoterminowych | krótkoterminowych |
| 1 | Stan na początek roku obrotowego | | 9 612 400,31 zł |
| 2 | Zwiększenia | | 1 595 700,01 zł |
| 3 | Wykorzystanie | | 4 283,44 zł |
| 4 | Rozwiązane | | |
| 5 | Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4) | 0 | 11 203 816,88 zł |
| 6 | w tym dłużnicy: | | 703,61 zł |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |
| 11 | | | |
| 12 | | | |

Tabela nr 9 Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia (w roku obrotowym)

| Kategoria (cel utworzonej rezerwy) | stan 01.01.2021 | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na 31.01.2021(2+3-4-5) |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Rezerwa na odsetki od pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS | 1 060,27 zł | 462,00 zł | 0 | 629,40 zł | 892,87 zł |
| Długoterminowe należności budżetowe | 466 850,31 zł | 116 338,15 zł | 42 886,51 zł | | 540 301,95 zł |
| | | | | | 0 |
| Razem | 467 910,58 zł | 116 800,15 zł | 42 886,51 zł | 629,40 zł | 541 194,82 zł |

Tabela 10 Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.1.12.2021

| L.p. | Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty | | | |
|----------|---|---|------------------------|---------------|----------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | razem |
| 1 | kredyty i pożyczki | 10.773.240,00 | 16.400.000,00 | | 27.173.240,00 |
| 2 | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 3 | inne zobowiązania finansowe | | | | |
| 4 | pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | |
| 5 | Razem | 10.773.240,00 | 16.400.000,00 | 0 | 27.173.240,00 |

Tabela 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień
31.12.2021(rok obrotowy)

| Lp | Rodzaj zabezpieczenia | kwota zobowiązania | kwota zabezpieczenia | w tym na aktywach | |
|----|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|------------|
| | | | | trwałych | obrotowych |
| 1 | Hipoteczne | | | | |
| 2 | Zastawem | | | | |
| 3 | Wekslami | | | | |
| 4 | W inny sposób | | | | |
| | Razem | | | | |

Tabela nr 12 Zobowiązania warunkowe

| L.p | Zobowiązania warunkowe | stan na 31.12.rok poprzedający rok obrotowy | stan na 31.12. rok obrotowy |
|--------------------------------|---|--|--|
| Ogółem, w tym z tytułu: | | | |
| 1 | gwarancji i poręczeń | 3.488.549,00 | 3.043.332,00 |
| 2 | kaucji i wadiów | | |
| 3 | weksli | | |
| 4 | zawartych a jeszcze nie wykonanych umów | | |

Tabela 13 Rozliczenia międzyokresowe

| I.p. | Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych | stan na 31.12.rok poprzedzający rok obrotowy | stan na 31.12. rok obrotowy |
|--------------|--|---|------------------------------------|
| 1 | Subwencja oświatowa | 1.413.350,00 | 1.449.316,00 |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| Razem | | 1.413.350,00 | 1.449.316,00 |

| I.p. | Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych | stan na 31.12.rok poprzedzający rok obrotowy | stan na 31.12. rok obrotowy |
|--------------|--|---|------------------------------------|
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| Razem | | 0 | 0 |

Tabela 14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota wynikająca z gwarancji i poręczeń | Ważność gwarancji i poręczeń do..... | Wyszczególnienie zadania zabezpieczonego gwarancją lub poręczeniem | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|--------------|---|---|---|--|---|
| 1 | Gwarancje: | 0 | | | 0 |
| 1) | | | | | |
| 2) | | | | | |
| 3) | | | | | |
| 2 | Poręczenia: | 0 | | | 0 |
| 1) | | | | | |
| 2) | | | | | |
| 3) | | | | | |
| RAZEM | | 0 | x | x | 0 |

Tabela 15 Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie | Wykonanie za rok obrotowy brutto |
|-----------|--|---|
| 1 | ekwiwalenty za urlop | 40 403,45 zł |
| 2 | nagrody jubileuszowe | 436 279,10 zł |
| 3 | odprawy emerytalne i rentowe | 272 296,23 zł |
| 4 | urlopy dla podratowania zdrowia | 404 712,04 zł |
| 5 | zasiłki na zagospodarowanie dla nauczycieli | 1 000,00 zł |
| 6 | wynagrodzenie z tytułu likwidacji stanowiska pracy | |
| 7 | odprawa pośmiertna | 1 348,67 zł |
| | Razem świadczenia | 1 156 039,49 zł |

Tabela 16 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| L.p. | Wyszczególnienie | Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.roku poprzedającego rok obrachunkowy | Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.roku obrachunkowego |
|-------------|---|--|---|
| 1 | Wydatki na środek trwały w budowie w tym: | 9.677.340,56 | 7.034.910,17 |
| 2 | odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały | | |

Tabela nr 17 Przychody i koszty występujące incydentalnie w okresie obrotowym

| L.p. | Wyszczególnienie | w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku poprzedającego rok obrotowy | w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku obrotowego |
|-----------|--|--|---|
| 1. | Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 122 217,43 | 77 356,07 |
| 1.1. | odszkodowania | 17 429,41 | 40 022,39 |
| 1.2. | darowizny | 104 788,02 | 37 333,68 |
| 2. | Koszty występujące incydentalnie, w tym: | 2 861,05 | 403 471,77 |
| 2.1. | losowe - pożar- wartość strat | | |
| 2.2. | losowe-zalanie-wartość strat | | |
| 2.3 | Wyplacone odszkodowanie | 2 861,05 | 403 471,77 |

vym

| | | | | | | | |
|----|---------------|--|--|--|------------------------------|-----------|-----------|
| 13 | Winda osobowa | | | | Gminny Ośrodek Kultury | 41 055,00 | 26 343,63 |
|----|---------------|--|--|--|------------------------------|-----------|-----------|