

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	URZĄD MIASTA I GMINY	
1.2	siedzibę jednostki	
	RADZYŃ CHEŁMIŃSKI	
1.3	adres jednostki	
	Pl. Towarzystwa Jaszczurczego 9, 87-220 RADZYŃ CHEŁMIŃSKI	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	1 stycznia 2020r - 31 grudnia 2020r	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	NIE DOTYCZY	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia MRiF z dnia 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżet., państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 800,00zł, a poniżej 10 000,00zł zalicza się do środków trwałych lub WNiP i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i objęte są ewidencją ilościowo- wartościową. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, b) środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 800,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty, nie zostają ujęte w środkach trwałych, a ich wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Dokonując kwalifikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej 800,00zł do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, oprócz ceny bierze się pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności. Zestawy komputerowe, skanery, drukarki i tym podobny sprzęt, bez względu na wartość (poniżej 800,00zł) stanowią środek trwały i są ewidencjonowane na koncie 013. c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane: książki i inne zbiory biblioteczne; odzież; meble i dywany; inwentarz żywy; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania; 3. Okres amortyzacji bilansowej prawa użytkowania wieczystego gruntu wynosi 20 lat, a roczna stawka amortyzacji wynosi 5%. 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty „zużycie materiałów i wyposażenia”, natomiast o wartości wyższej umarza się w wysokości 50,0% rocznej stawki amortyzacji. 5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od 1-go dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środka trwałego przekraczające wartość 10 000,00zł podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nie przekraczające kwoty 10 000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 7. Wartości materiałów i towarów w dniu zakupu stanowią koszty zużycia, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy, objęte zostają korektą kosztów i odniesione na magazyn.	

	8. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do: - dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na pokrycie kosztów postępowania upadłościowego –w pełnej wysokości należności, - należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, - należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należność, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania, - należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności, a w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą- w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu. 9. Wartość należności aktualizuje się w następujący sposób: • w przypadku należności z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz innych należności niepodatkowych odpisy będą określone indywidualnie z uwzględnieniem sytuacji majątkowej i finansowej każdego dłużnika, biorąc pod uwagę otrzymane postanowienia komornicze, wystawione tytuły egzekucyjne oraz skierowane sprawy na drogę sądową • w przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego niżej algorytmu. • podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisanie im wartości odpisów aktualizujących są następujące: 1) do 6 miesięcy bez odpisu aktualizującego, 2) powyżej sześciu miesięcy do roku – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, 3) powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. 10. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, a gdy nie dokonano od nich odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości – zalicza się do kosztów. 11. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach nie kasowych. 12. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. 13. Odpisy aktualizujące należności zalicza się odpowiednio: • należność główną do pozostałych kosztów operacyjnych, • odsetki do kosztów finansowych. 14. Odsetki od należności głównej uznanej za wątpliwą uznaje się również za wątpliwe. 15. Odpisem aktualizującym nie obejmuje się: - należności spłaconych po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, - należności od urzędów skarbowych, - należności od innych urzędów, - należności niewymagalnych. 16. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie mają istotnej wartości, dlatego też nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. 17. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone. 18. W jednostce dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów, w szczególności długoterminowe ratalne należności tj. rozłożenia na raty należności z tyt. wykupów nieruchomości oraz decyzje na zajęcie pasa drogowego. 19. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. W wyniku finansowym ujmuje się: zmniejszenia wartości użytkowej składników aktywów w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacji lub umorzenia, wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
5.	inne informacje BRAK
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

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	GRUNTY	3 528 158,97	0,00	36 576,10	0,00	0,00	36 576,10	4 943,99	0,00	0,00	0,00	4 943,99	3 559 791,08
2	BUDYNKI I LOKALE	8 764 619,43	0,00	1 654 544,52	0,00	0,00	1 654 544,52	33 844,40	487 625,60	0,00	0,00	521 470,00	9 897 693,95
3	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	32 712 274,21	0,00	977 176,51	0,00	2 100,00	979 276,51	0,00	0,00	0,00	22 984,07	22 984,07	33 668 566,65
4	KOTLY I MASZyny ENERGETYCZNE	496 094,92	0,00	93 000,00	0,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	145 616,25	145 616,25	443 478,67
5	MASZyny,URZĄDZENIE I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	413 872,06	0,00	36 792,14	0,00	0,00	36 792,14	0,00	0,00	0,00	53 949,81	53 949,81	396 714,39
6	MASZyny,URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	93 096,39	0,00	246 817,00	0,00	0,00	246 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 913,39
7	URZĄDZENIE TECHNICZNE	981 960,64	14 718,56	45 671,59	0,00	0,00	60 390,15	0,00	0,00	0,00	360,26	360,26	1 041 990,53
8	ŚRODKI TRANSPORTU	1 514 432,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	1 586,21	60 586,21	1 512 845,79
9	NARZĘDZIA,PRZYRZĄDY,RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE,GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	550 132,42	0,00	36 700,00	0,00	0,00	36 700,00	0,00	0,00	0,00	4 411,26	4 411,26	582 421,16
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	49 054 641,04	14 718,56	3 186 277,86	0,00	2 100,00	3 203 096,42	97 788,39	487 625,60	0,00	228 907,86	814 321,85	51 443 415,61
11	Pozostałe środki trwałe	2 002 131,03	242 707,25	51 702,11	0,00	4 918,24	299 327,60	0,00	1 435,00	0,00	107 788,73	109 223,73	2 192 234,90
12	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA	51 056 772,07	257 425,81	3 237 979,97	0,00	7 018,24	3 502 424,02	97 788,39	489 060,60	0,00	336 696,59	923 545,58	53 635 650,51
13	Wartości niematerialne i prawne – licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	93 877,29	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 337,29
14	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	89 540,00	4 560,00	0,00	0,00	0,00	4 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 100,00
15	RAZEM WNIP	183 417,29	7 020,00	0,00	0,00	0,00	7 020,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,00	190 437,29

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia w tym: amortyzacja roczna	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1.	GRUNTY	5 695,90	0,00	0,00	0,00	813,70	813,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 509,60
2.	BUDYNKI I BUDOWLE	3 180 333,91	0,00	0,00	0,00	208 646,25	208 646,25	28 286,16	0,00	0,00	0,00	28 286,16	3 360 694,00
3.	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	11 287 228,66	0,00	0,00	0,00	1 195 827,81	1 195 827,81		0,00	0,00	9 814,27	9 814,27	12 473 242,20
4.	KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE	210 828,25	0,00	0,00	0,00	32 228,62	32 228,62		0,00	0,00	90 348,21	90 348,21	152 708,66
5.	MASZyny,URZĄDZENIE I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	342 581,99	0,00	0,00	0,00	20 148,08	20 148,08		0,00	0,00	53 949,81	53 949,81	308 780,26
6.	SPECJALICTYCZNE MASZyny URZĄDZENIE I APARATY	61 051,91	0,00	0,00	0,00	8 844,48	8 844,48		0,00	0,00	0,00	0,00	69 896,39
7.	URZĄDZENIE TECHNICZNE	533 616,28	0,00	0,00	0,00	111 659,86	111 659,86		0,00	0,00	360,26	360,26	644 915,88
8.	ŚRODKI TRANSPORTU	1 301 462,99	0,00	59 000,00	0,00	60 903,59	119 903,59	59 000,00	0,00	0,00	1 586,21	60 586,21	1 360 780,37
9.	NARZĘDZIA,RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	381 978,46	0,00	0,00	0,00	45 491,47	45 491,47		0,00	0,00	4 411,26	4 411,26	423 058,67
10.	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	17 304 778,35	0,00	59 000,00	0,00	1 684 563,86	1 743 563,86	87 286,16	0,00	0,00	160 470,02	247 756,18	18 800 586,03
11.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	2 002 131,03	242 707,25	51702,11	0,00	4 918,24	299 327,60		1 435,00	0,00	107 788,73	109 223,73	2 192 234,90
12.	OGÓŁEM WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH	19 306 909,38	242 707,25	110702,11	0,00	1 689 482,10	2 042 891,46	87 286,16	1 435,00	0,00	268 258,75	356 979,91	20 992 820,93
13.	Wartości niematerialne i prawne	183 417,29	7 020,00	0,00	0,00	0,00	7 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 437,29

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	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	grunty	3 522 463,07	3 553 281,48
2	budynki i lokale	5 584 285,52	6 536 999,95
3	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 425 045,55	21 195 324,45
4	kotły i maszyny energetyczne	285 266,67	290 770,01
5	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	71 290,07	87 934,13
6	specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	32 044,48	270 017,00
7	urządzenie techniczne	448 344,36	397 074,65
8	środki transportu	212 969,01	152 065,42
9	narzędzia, ruchomości i wyposażenie	168 153,96	159 362,49
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	31 749 862,69	32 642 829,58

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

0,00 zł

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez gminę					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Kneblowo, nr 144/6 pow.0,0615 ha	4 311,00	0,00	0,00	4 311,00
2	Kneblowo, nr 144/7, pow.0,7696 ha	11 963,00	0,00	0,00	11 963,00
	OGÓŁEM:	16 274,00	0,00	0,00	16 274,00
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					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	Pozostałe środki trwałe	16 796,50	0,00	0,00	16 796,50
	RAZEM	16 796,50	0,00	0,00	16 796,50
1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
3 UDZIAŁY CZŁONKOWSKIE, KAŻDY PO 1 300,00zł. OGÓLNA WARTOŚĆ 3 900,00zł. - BANK SPÓŁDZIELCZY W BRODNICY					

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)						
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu 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	Dostarczanie wody	55 628,62	0,00	0,00	1 235,95	1235,95	54 392,67
2	Dostarczanie wody - odsetki	48 557,49	2 379,65	0,00	0,00	0,00	50 937,14
3	Gospodarka komunalna - czynsz mieszkaniowy	106 972,88	0,00	0,00	6 497,70	6 497,70	100 475,18
4	Gospodarka komunalna - czynsz mieszkaniowy - odsetki	79 326,53	2796,13	0,00	0,00	0,00	82 122,66
5	Wieczyste użytkowanie	137,34	0,00	0,00	0,00	0,00	137,34
6	Wieczyste użytkowanie - odsetki	52,78	9,61	0,00	0,00	0,00	62,39
7	Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	22 158,60	331,32	0,00	0,00	0,00	22 489,92
8	Podatek rolny - osoby fizyczne	7 318,00	14 386,08	0,00	0,00	0,00	21 704,08
9	Podatek leśny - osoby fizyczne	39,00	77,00	0,00	0,00	0,00	116,00
10	Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne - odsetki	7 685,00	589,00	0,00	0,00	0,00	8 274,00
11	Podatek rolny - osoby fizyczne - odsetki	537,00	2 373,00	0,00	0,00	0,00	2 910,00
12	Kara umowna z tyt. nienależycie wykonanej umowy	3 579,12	0,00	0,00	3 579,12	3 579,12	0,00
13	Kara umowna z tyt. nienależycie wykonanej umowy - odsetki	916,02	251,23	0,00	0,00	0,00	1 167,25
14	Gospodarka komunalna - za ścieki	16 965,10	253,92	0,00	0,00	0,00	17 219,02
15	Gospodarka komunalna - za ścieki - odsetki	13 941,60	512,08	0,00	0,00	0,00	14 453,68
	Ogółem	363 815,08	23 959,02	0,00	11 312,77	11 312,77	376 461,33

1.8.

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

NIE DOTYCZY

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

b)

powyżej 3 do 5 lat

c)

powyżej 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	kredyty długoterminowe	1 901 088,00	1 725 888,00	2 900 632,00	1 875 888,00	3 750 000,00	3 750 000,00	8 551 720,00	7 351 776,00
	Ogółem	1 901 088,00	1 725 888,00	2 900 632,00	1 875 888,00	3 750 000,00	3 750 000,00	8 551 720,00	7 351 776,00

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

0zł

1.11.

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

0zł

1.12.

łącną 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

0zł

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

NIE DOTYCZY

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																								
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</th><th colspan="2">Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:</th></tr><tr><th>początek roku obrotowego</th><th>koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1</td><td>Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania zadania i właściwego usunięcia wad</td><td>421 616,34</td><td>694 527,89</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>421 616,34</td><td>694 527,89</td></tr></table>				Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania zadania i właściwego usunięcia wad	421 616,34	694 527,89		Ogółem	421 616,34	694 527,89							
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:																							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																						
1	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania zadania i właściwego usunięcia wad	421 616,34	694 527,89																						
	Ogółem	421 616,34	694 527,89																						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																								
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Treść</th><th>Wartość</th></tr><tr><td>1</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>52 318,38</td></tr><tr><td>2</td><td>Ekwiwalent za urlop</td><td>1 809,12</td></tr><tr><td>3</td><td>Odprawy emerytalne</td><td>66 977,52</td></tr><tr><td>4</td><td>Odprawy rentowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>5</td><td>Odprawy pośmiertne</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>RAZEM:</td><td>121 105,02</td></tr></table>				Lp.	Treść	Wartość	1	Nagrody jubileuszowe	52 318,38	2	Ekwiwalent za urlop	1 809,12	3	Odprawy emerytalne	66 977,52	4	Odprawy rentowe	0,00	5	Odprawy pośmiertne	0,00		RAZEM:	121 105,02
Lp.	Treść	Wartość																							
1	Nagrody jubileuszowe	52 318,38																							
2	Ekwiwalent za urlop	1 809,12																							
3	Odprawy emerytalne	66 977,52																							
4	Odprawy rentowe	0,00																							
5	Odprawy pośmiertne	0,00																							
	RAZEM:	121 105,02																							
1.16.	inne informacje BRAK																								
2.																									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																								
	0zł																								

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: 4 128 156,85zł Wartość przyjętych środków trwałych 3 178 979,97zł. Wartość niezakończonych środków trwałych w budowie: 1 143 517,69zł, w tym: <table><tr><td>1. Opracowanie dokumentacji technicznej, oraz wymiana i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie MiG Radzyń Chełmiński -</td><td>9 420,07 zł</td></tr><tr><td>2. Opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykup gruntu pod rozbudowę drogi gminnej ul, Tysiąclecia -</td><td>1 476,00 zł</td></tr><tr><td>3. Przebudowa drogi gminnej ul. Plac Towarzystwa Jaszczurczego -</td><td>5 210,33 zł</td></tr><tr><td>4. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi ul. Tysiąclecia -</td><td>10 000,00 zł</td></tr><tr><td>5. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -</td><td>9 497,00 zł</td></tr><tr><td>6. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej w Radzynie Wsi nr 041644C -</td><td>15 256,76 zł</td></tr><tr><td>7. Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie ciągu komunikacyjnego wraz z parkingiem łączącym ul. Piłsudskiego, Ogniową, Trynka i Jana Pawła II -</td><td>38 231,00 zł</td></tr><tr><td>8. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gm. nr 041627C Zielnowo -</td><td>8 999,00 zł</td></tr><tr><td>9. Opracowanie projektu ruchu, aktualizacja kosztorysu na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -</td><td>2 214,00 zł</td></tr><tr><td>10. Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem przebudowy instalacji ciepłowniczej na osiedlu Fijewo -</td><td>8 526,30 zł</td></tr><tr><td>11. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -</td><td>13 559,56 zł</td></tr><tr><td>12. Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa urządzeń w przepompowni ścieków P1 Radzyń Chełmiński -</td><td>5 466,06 zł</td></tr><tr><td>13. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę i adaptację budynku OSP w Radzynie Chełmińskim na świetlicę środowiskową etap I -</td><td>1 006 716,61 zł</td></tr><tr><td>14. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy wiejskiej w m. Dębieniec -</td><td>500,00 zł</td></tr><tr><td>15. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ciągu pieszego (schodów) ul. Widokowa -</td><td>8 445,00 zł</td></tr></table>		1. Opracowanie dokumentacji technicznej, oraz wymiana i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie MiG Radzyń Chełmiński -	9 420,07 zł	2. Opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykup gruntu pod rozbudowę drogi gminnej ul, Tysiąclecia -	1 476,00 zł	3. Przebudowa drogi gminnej ul. Plac Towarzystwa Jaszczurczego -	5 210,33 zł	4. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi ul. Tysiąclecia -	10 000,00 zł	5. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	9 497,00 zł	6. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej w Radzynie Wsi nr 041644C -	15 256,76 zł	7. Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie ciągu komunikacyjnego wraz z parkingiem łączącym ul. Piłsudskiego, Ogniową, Trynka i Jana Pawła II -	38 231,00 zł	8. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gm. nr 041627C Zielnowo -	8 999,00 zł	9. Opracowanie projektu ruchu, aktualizacja kosztorysu na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	2 214,00 zł	10. Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem przebudowy instalacji ciepłowniczej na osiedlu Fijewo -	8 526,30 zł	11. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	13 559,56 zł	12. Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa urządzeń w przepompowni ścieków P1 Radzyń Chełmiński -	5 466,06 zł	13. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę i adaptację budynku OSP w Radzynie Chełmińskim na świetlicę środowiskową etap I -	1 006 716,61 zł	14. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy wiejskiej w m. Dębieniec -	500,00 zł	15. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ciągu pieszego (schodów) ul. Widokowa -	8 445,00 zł
1. Opracowanie dokumentacji technicznej, oraz wymiana i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie MiG Radzyń Chełmiński -	9 420,07 zł																															
2. Opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykup gruntu pod rozbudowę drogi gminnej ul, Tysiąclecia -	1 476,00 zł																															
3. Przebudowa drogi gminnej ul. Plac Towarzystwa Jaszczurczego -	5 210,33 zł																															
4. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi ul. Tysiąclecia -	10 000,00 zł																															
5. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	9 497,00 zł																															
6. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej w Radzynie Wsi nr 041644C -	15 256,76 zł																															
7. Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie ciągu komunikacyjnego wraz z parkingiem łączącym ul. Piłsudskiego, Ogniową, Trynka i Jana Pawła II -	38 231,00 zł																															
8. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gm. nr 041627C Zielnowo -	8 999,00 zł																															
9. Opracowanie projektu ruchu, aktualizacja kosztorysu na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	2 214,00 zł																															
10. Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem przebudowy instalacji ciepłowniczej na osiedlu Fijewo -	8 526,30 zł																															
11. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	13 559,56 zł																															
12. Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa urządzeń w przepompowni ścieków P1 Radzyń Chełmiński -	5 466,06 zł																															
13. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę i adaptację budynku OSP w Radzynie Chełmińskim na świetlicę środowiskową etap I -	1 006 716,61 zł																															
14. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy wiejskiej w m. Dębieniec -	500,00 zł																															
15. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ciągu pieszego (schodów) ul. Widokowa -	8 445,00 zł																															
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																															
	Pozostałe przychody operacyjne - darowizny : 299,00 zł.																															
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych																															
	NIE DOTYCZY																															

2.5.	inne informacje	
	W ramach sprawozdania finansowego za 2020 rok dokonuje się następujących wyłączeń: 1. Należności i zobowiązania Aktywa poz. B.II.4 - 13 596,61 zł. 2. Przychody i koszty RZS poz. A.VI - 338 086,98 zł 3. Zmiany w funduszu z tyt. nieodpłatnego przekazania środka trwałego do Zespołu Szkół (lokal na Klub Dziecięcy) – 487 625,60zł.	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	BRAK	

Iwona Malinowska
(Główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Chodubski
(Kierownik jednostki)