

UCHWAŁA NR XXX/240/21
RADY MIEJSKIEJ RADZYŃ CHEŁMIŃSKIEGO

z dnia 28 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński wraz ze
sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r, poz. 713, zm. Dz. U. z 2020r poz. 1378, Dz. U z 2021r, poz. 1038), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r, poz. 305) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński za 2020 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz sprawozdanie finansowe Gminy Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński, które obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Radzyń Chełmiński za 2020 rok, stanowiący załącznik Nr 1 do uchwały;
- 2) bilans jednostki budżetowej (łącznie Urząd Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński oraz podległe jednostki budżetowe) za 2020 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do uchwały;
- 3) zestawienie zmian funduszu jednostki za 2020 rok (łącznie Urząd Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński oraz podległe jednostki budżetowe), stanowiące załącznik Nr 3 do uchwały;
- 4) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2020 rok (łącznie Urząd Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński oraz podległe jednostki budżetowe), stanowiący załącznik Nr 4 do uchwały
- 5) informację dodatkową stanowiącą załącznik Nr 5 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Jan Michaliszyn

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto i Gmina Radzyń Chełmiński Pl.Tow.Jaszczurczego 9 87-220 RADZYŃ CHEŁMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 871118655	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RADZYŃ CHEŁMIŃSKI sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 453668547432CF34 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 442 387,10	6 256 111,34	I Zobowiązania	8 584 824,50	8 227 660,15
I.1 Środki pieniężne	5 442 387,10	6 256 111,34	I.1 Zobowiązania finansowe	8 551 720,00	8 139 720,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 442 387,10	6 256 111,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	787 944,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 551 720,00	7 351 776,00
II Należności i rozliczenia	54 221,32	214 714,82	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 097,94	22 445,99
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	6,56	65 494,16
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 460 324,08	-2 157 715,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	221 311,01	1 302 608,09
II.2 Należności od budżetów	54 221,32	149 220,66	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	221 311,01	1 302 608,09
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	65 494,16	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 681 635,09	-3 460 324,08
			III Rozliczenia międzyokresowe	372 108,00	400 882,00
Suma aktywów	5 496 608,42	6 470 826,16	Suma pasywów	5 496 608,42	6 470 826,16

Iwona Barbara Malinowska
skarbnik

BeSTia

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

453668547432CF34

Krzysztof Chodubski
zarząd

Iwona Barbara Malinowska
skarbnik

BeSTia

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień
453668547432CF34

Krzysztof Chodubski
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto i Gmina Radzyń Chełmiński Pl.Tow.Jaszczurczego 9 87-220 RADZYŃ CHEŁMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 871118655	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 1B7B3D7800BF761C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 144 597,17	38 833 630,18	A Fundusz	35 453 693,18	37 845 945,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	29 799 437,30	33 283 273,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 470 621,57	37 847 069,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 654 255,88	4 562 671,33
A.II.1 Środki trwałe	35 276 280,76	36 703 551,91	A.II.1 Zysk netto (+)	21 831 287,61	21 988 184,83
A.II.1.1 Grunty	3 563 276,68	3 594 095,09	A.II.2 Strata netto (-)	-16 177 031,73	-17 425 513,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	42 115,19	42 115,19	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 364 249,28	31 567 492,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	909 070,01	1 120 876,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	229 702,94	245 552,76	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	209 981,85	175 534,98	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 158 681,26	2 457 441,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	194 340,81	1 143 517,69	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 455 061,46	1 415 512,66
A.III Należności długoterminowe	670 075,60	982 660,58	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	174 456,54	201 733,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 900,00	3 900,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 907,00	35 182,00
A.IV.1 Akcje i udziały	3 900,00	3 900,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	284 178,95	251 915,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	557 846,17	569 117,17

Iwona Barbara Malinowska
(główny księgowy)
BeSTia

2021-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
1B7B3D7800BF761C

Krzysztof Chodubski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	19 588,41	43 814,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	223 835,34	125 652,02
B Aktywa obrotowe	1 467 777,27	1 469 756,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	247 819,66	150 543,79	D.II.8 Fundusze specjalne	164 249,05	188 098,26
B.I.1 Materiały	247 819,66	150 543,79	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	164 249,05	188 098,26
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	703 619,80	1 041 928,94
B.II Należności krótkoterminowe	963 623,22	1 121 892,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 210,24	4,23			
B.II.2 Należności od budżetów	23 869,02	93 067,97			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 496,90	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	930 047,06	1 028 820,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	256 334,39	197 320,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	256 334,39	197 320,16			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Iwona Barbara Malinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

1B7B3D7800BF761C

Krzysztof Chodubski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	37 612 374,44	40 303 386,61	Suma pasywów	37 612 374,44	40 303 386,61

 Iwona Barbara Malinowska
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2021-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 1B7B3D7800BF761C

 Krzysztof Chodubski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zakup c.o. i energia elektryczna - 918,70zł
B.II.4	Pozostałe należności	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - DWR oddelegowanego pracownika do jednostki organizacyjnej - 1 516,85zł, zakup paliwa, c.o. i energia elektryczna - 12 152,56zł
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zakup c.o. i energia elektryczna - 12 152,56zł
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - DWR oddelegowanego pracownika do jednostki organizacyjnej - 1 516,85zł, zakup c.o. i energia elektryczna - 918,70zł

Iwona Barbara Malinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

1B7B3D7800BF761C

Krzysztof Chodubski

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto i Gmina Radzyń Chełmiński Pl.Tow.Jaszczurczego 9 87-220 RADZYŃ CHEŁMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 871118655		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Wysłać bez pisma przewodniego 613D334C54D551DA 					
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				29 872 726,85	29 799 437,30
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				51 196 129,95	57 826 680,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				16 741 184,14	21 831 287,61
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				30 176 923,56	31 604 133,80
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje				4 276 686,25	4 374 440,99
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				1 336,00	2 100,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia				0,00	14 718,56
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				51 269 419,50	54 342 844,58
I.2.1. Strata za rok ubiegły				15 520 303,29	16 177 031,73
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				30 398 234,57	32 906 741,89
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				5 142 864,05	5 097 531,31
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych				0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				17 857,00	10 502,23
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia				190 160,59	151 037,42
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				29 799 437,30	33 283 273,68

Iwona Barbara Malinowska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Chodubski
kierownik jednostki

BeSTia

613D334C54D551DA

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.09

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 654 255,88	4 562 671,33
III.1.	zysk netto (+)	21 831 287,61	21 988 184,83
III.2.	strata netto (-)	-16 177 031,73	-17 425 513,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	35 453 693,18	37 845 945,01

Iwona Barbara Malinowska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Chodubski
kierownik jednostki

BeSTia

613D334C54D551DA

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.09

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - lokal na Klub Dziecięcy (ZS-UMiG) -- 487 625,60zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - lokal na Klub Dziecięcy (UMiG -ZS) -- 487 625,60zł

Iwona Barbara Malinowska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Chodubski
kierownik jednostki

BeSTia

613D334C54D551DA

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Miasto i Gmina Radzyń Chełmiński Pl.Tow.Jaszczurczego 9 87-220 RADZYŃ CHEŁMIŃSKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118655			Wysłać bez pisma przewodniego C0C7F00DDFC25100 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 295 802,89	32 465 733,11
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		31 295 802,89	32 465 733,11
B.	Koszty działalności operacyjnej		26 156 033,86	27 953 456,58
B.I.	Amortyzacja		1 816 186,05	1 884 169,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 407 902,78	2 462 527,18
B.III.	Usługi obce		2 296 198,60	2 578 021,21
B.IV.	Podatki i opłaty		875 955,86	898 173,29
B.V.	Wynagrodzenia		8 181 487,27	8 388 720,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 152 579,57	2 232 961,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		62 703,38	49 894,33
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 259 109,10	9 418 149,81
B.X.	Pozostałe obciążenia		103 911,25	40 839,09
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 139 769,03	4 512 276,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		255 795,13	201 066,77
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		147 611,55	92 023,84
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		108 183,58	109 042,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne		75 288,06	69 137,32

Iwona Barbara Malinowska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Chodubski
kierownik jednostki

BeSTia

C0C7F00DDFC25100

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.09

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	75 288,06	69 137,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 320 276,10	4 644 205,98
G.	Przychody finansowe	657 962,86	95 931,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	657 962,86	95 931,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	323 983,08	177 466,50
H.I.	Odsetki	323 983,08	177 466,50
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 654 255,88	4 562 671,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 654 255,88	4 562 671,33

Iwona Barbara Malinowska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Chodubski
kierownik jednostki

BeSTia

C0C7F00DDFC25100

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.09

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - przychody za ciepło, wodę, ścieki, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, dożywianie - 375 828,16zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - koszty za wodę i c.o. - 311 155,01zł
B.III	Usługi obce	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - koszty za ścieki i dożywianie- 14 885,15zł
B.IV	Podatki i opłaty	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - koszty za podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych - 10 245,00zł
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Wzajemne rozliczenia między jednostkami -koszty dożywianie - 39 543,00zł

Iwona Barbara Malinowska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Chodubski
kierownik jednostki

BeSTia

C0C7F00DDFC25100

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto i Gmina Radzyń Chełmiński Pl.Tow.Jaszczurczego 9 87-220 RADZYŃ CHEŁMIŃSKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118655		F270DCA8F40BC304 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Barbara Malinowska
(główny księgowy)

2021.04.26
rok mies. dzień

Krzysztof Chodubski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Barbara Malinowska
(główny księgowy)

2021.04.26
rok mies. dzień

Krzysztof Chodubski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	GMINA MIASTO I GMINA	
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; d) środki ujawnione w trakcie inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem ich zużycia, a w przypadku ich braku według wartości godziwej; e) umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane jest na dzień bilansowy f) środki otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji lub w wartości rynkowej g) w przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany. 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. W zakresie zakupu art. żywnościowych do stołówki szkolnej prowadzony jest magazyn na koncie 310 wg. cen zakupu, na koniec każdego miesiąca sporządzany jest protokół zużycia materiałów, które odnosi się na koszty. 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 wątpliwę. 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 niewątpliwie 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	3 568 972,58	0,00	36 576,10	0,00	0,00	36 576,10	4 943,99	0,00	0,00	0,00	4 943,99	3 600 604,69
2	BUDYNKI I LOKALE	13 162 002,85	104 770,00	2 142 170,12	0,00	0,00	2 246 940,12	33 844,40	487 625,60	0,00	0,00	521 470,00	14 887 472,97
3	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	32 978 046,85	10 850,45	977 176,51	0,00	2 100,00	990 126,96	0,00	0,00	0,00	22 984,07	22 984,07	33 945 189,74
4	KOTŁY 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	583 788,36	20 678,58	36 792,14	0,00	0,00	57 470,72	0,00	0,00	0,00	53 949,81	53 949,81	587 309,27
6	MASZyny,URZĄDZENIA I APARATY	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	1 086 762,93	14 718,56	45 671,59	0,00	0,00	60 390,15	0,00	0,00	0,00	360,26	360,26	1 146 792,82
8	ŚRODKI TRANSPORTU	1 811 498,00	109 985,11	59 000,00	0,00	0,00	168 985,11	59 000,00	59 000,00	0,00	1 586,21	119 586,21	1 860 896,90
9	NARZĘDZIA,PRZYRZĄDY. RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE,GDZIE INDZIEJ	975 244,13	0,00	36 700,00	0,00	0,00	36 700,00	0,00	0,00	0,00	20 553,26	20 553,26	991 390,87
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	54 755 507,01	261 002,70	3 673 903,46	0,00	2 100,00	3 937 006,16	97 788,39	546 625,60	0,00	245 049,86	889 463,85	57 803 049,32
11	Pozostałe środki trwałe	3 213 926,06	315 561,62	51 702,11	0,00	4 918,24	372 181,97	0,00	1 435,00	0,00	128 754,07	130 189,07	3 455 918,96
12	Zbiory biblioteczne	308 397,37	29 773,79	0,00	0,00	949,55	30 723,34	0,00	0,00	0,00	247,10	247,10	338 873,61
13	Wartości niematerialne i prawne - licencje i prawa autorskie dotycząceoprogramowania	114 271,96	2 706,00	0,00	0,00	0,00	2 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 977,96
14	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	105 099,97	8 426,95	0,00	0,00	0,00	8 426,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 526,92
15	RAZEM WNIPI	219 371,93	11 132,95	0,00	0,00	0,00	11 132,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 504,88
16	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA	58 497 202,37	617 471,06	3 725 605,57	0,00	7 967,79	4 351 044,42	97 788,39	548 060,60	0,00	374 051,03	1 019 900,02	61 828 346,77

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	4 365 330,80	0,00	0,00	0,00	319 527,82	319 527,82	28 286,16	0,00	0,00	0,00	28 286,16	4 656 572,46
3	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	11 410 469,62	0,00	0,00	0,00	1 207 942,52	1 207 942,52	0,00	0,00	0,00	9 814,27	9 814,27	12 608 597,87
4	KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE	210 828,25	0,00	0,00	0,00	32 228,62	32 228,62	0,00	0,00	0,00	90 348,21	90 348,21	152 708,66
5	MASZyny,URZĄDZENIE I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	489 249,75	0,00	0,00	0,00	31 914,42	31 914,42	0,00	0,00	0,00	53 949,81	53 949,81	467 214,36
6	SPECJALISTYCZNE 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	0,00	69 896,39
7	URZĄDZENIE TECHNICZNE	589 542,68	0,00	0,00	0,00	117 615,62	117 615,62	0,00	0,00	0,00	360,26	360,26	706 798,04
8	ŚRODKI TRANSPORTU	1 581 795,06	0,00	59 000,00	0,00	94 135,29	153 135,29	59 000,00	59 000,00	0,00	1 586,21	119 586,21	1 615 344,14
9	NARZĘDZIA,RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	765 262,28	0,00	0,00	0,00	71 146,87	71 146,87	0,00	0,00	0,00	20 553,26	20 553,26	815 855,89
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	19 479 226,25	0,00	59 000,00	0,00	1 884 169,34	1 943 169,34	87 286,16	59 000,00	0,00	176 612,02	322 898,18	21 099 497,41
11	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	3 213 926,06	315 561,62	51 702,11	0,00	4 918,24	372 181,97	0,00	1 435,00	0,00	128 754,07	130 189,07	3 455 918,96
12	Zbiory biblioteczne	308 397,37	29 773,79	0,00	0,00	949,55	30 723,34	0,00	0,00	0,00	247,10	247,10	338 873,61
13	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	219 371,93	11 132,95	0,00	0,00	0,00	11 132,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 504,88
14	OGÓŁEM WARTOŚĆ UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	23 220 921,61	356 468,36	110 702,11	0,00	1 890 037,13	2 357 207,60	87 286,16	60 435,00	0,00	305 613,19	453 334,35	25 124 794,86

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	356 3276,68	3 594 095,09
2	budynki i lokale	8 796 672,05	10 230 900,51
3	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 567 577,23	21 336 591,87
4	kotły i maszyny energetyczne	285 266,67	290 770,01
5	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	94 538,61	120 094,91
6	specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	32 044,48	270 017,00
7	urządzenie techniczne	497 220,25	439 994,78
8	środki transportu	229 702,94	245 552,76
9	narzędzia, ruchomości i wyposażenie	209 981,85	175 534,98
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	35 276 280,76	36 703 551,91

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																																		
	0zł																																		
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie przez gminę																																		
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia</th><th>Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie – stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie w ciągu roku obrotowego</th><th>Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie w ciągu roku obrotowego</th><th>Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)</th></tr><tr><td>1</td><td>Kneblowo, nr 144/6 pow.0,0615 ha</td><td>4 311,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4 311,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Kneblowo, nr 144/7, pow.0,7696 ha</td><td>11 963,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11 963,00</td></tr><tr><td></td><td>OGÓŁEM:</td><td>16 274,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>16 274,00</td></tr></table>					Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie 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						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie 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																																		
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego</th><th>Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego</th><th>Wartość na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr><tr><td>1.</td><td>Pozostałe środki trwałe</td><td>74 713,33</td><td>181 904,37</td><td>0,00</td><td>256 617,70</td></tr><tr><td>2.</td><td>Środki trwałe</td><td>0,00</td><td>120 398,46</td><td></td><td>120 398,46</td></tr><tr><td></td><td>RAZEM</td><td>74 713,33</td><td>302 302,83</td><td>0,00</td><td>377 016,16</td></tr></table>					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	74 713,33	181 904,37	0,00	256 617,70	2.	Środki trwałe	0,00	120 398,46		120 398,46		RAZEM	74 713,33	302 302,83	0,00	377 016,16
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	74 713,33	181 904,37	0,00	256 617,70																														
2.	Środki trwałe	0,00	120 398,46		120 398,46																														
	RAZEM	74 713,33	302 302,83	0,00	377 016,16																														
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	1 235,95	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	2 796,13	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
16	Świadczenia wychowawcze	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
17	Świadczenia rodzinne	7 706,46	0,00	0,00	0,00	0,00	7 706,46
18	Zaliczka alimentacyjna	217 681,93	0,00	584,95	0,00	584,95	217 096,98
19	Fundusz alimentacyjny	1 806 654,66	201 260,00	57 485,01	0,00	57 485,01	1 950 429,65
20	Fundusz alimentacyjny – odsetki	719 917,60	113 193,08	26 392,60	0,00	26 392,60	806 718,08
	Ogółem:	3 116 275,73	338 412,10	84 462,56	11 312,77	95 775,33	3 358 912,50

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.

łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

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	457 003,73	729 915,28
	Ogółem	457 003,73	729 915,28

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Treść	Wartość
1	Nagrody jubileuszowe	213 830,71
2	Ekwiwalent za urlop	8 850,32
3	Odprawy emerytalne	126 727,08
4	Odprawy rentowe	0,00
5	Odprawy pośmiertne	0,00
	RAZEM:	349 408,11

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: 4 374 440,99 zł Wartość przyjętych środków trwałych: 3 425 264,11 zł 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 Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński -</td><td>9 420,07zł</td></tr><tr><td>2. Opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykup gruntu pod rozbudowę drogi gminnej ul, Tysiąclecia -</td><td>1 476,00zł</td></tr><tr><td>3. Przebudowa drogi gminnej ul. Plac Towarzystwa Jaszczurczego -</td><td>5 210,33zł</td></tr><tr><td>4. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi ul. Tysiąclecia -</td><td>10 000,00zł</td></tr><tr><td>5. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -</td><td>9 497,00zł</td></tr><tr><td>6. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej w Radzynie Wsi nr 041644C -</td><td>15 256,76zł</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>38 231,00zł</td></tr><tr><td>8. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gm. nr 041627C Zielnowo -</td><td>8 999,00zł</td></tr><tr><td>9. Opracowanie projektu ruchu, aktualizacja kosztorysu na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -</td><td>2 214,00zł</td></tr><tr><td>10. Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem przebudowy instalacji ciepłowniczej na osiedlu Fijewo -</td><td>8 526,30zł</td></tr><tr><td>11. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -</td><td>13 559,56zł</td></tr><tr><td>12. Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa urządzeń w przepompowni ścieków P1 Radzyń Chełmiński -</td><td>5 466,06zł</td></tr><tr><td>13. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę i adaptację budynku OSP w Radzynie Chełmińskim na świetlicę środowiskową etap I -</td><td>1 006 716,61zł</td></tr><tr><td>14. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy wiejskiej w m. Dębieniec -</td><td>500,00zł</td></tr><tr><td>15. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ciągu pieszego (schodów) ul. Widokowa -</td><td>8 445,00zł</td></tr></table>	1. Opracowanie dokumentacji technicznej, oraz wymiana i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński -	9 420,07zł	2. Opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykup gruntu pod rozbudowę drogi gminnej ul, Tysiąclecia -	1 476,00zł	3. Przebudowa drogi gminnej ul. Plac Towarzystwa Jaszczurczego -	5 210,33zł	4. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi ul. Tysiąclecia -	10 000,00zł	5. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	9 497,00zł	6. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej w Radzynie Wsi nr 041644C -	15 256,76zł	7. Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie ciągu komunikacyjnego wraz z parkingiem łączącym ul. Piłsudskiego, Ogniową, Trynka i Jana Pawła II -	38 231,00zł	8. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gm. nr 041627C Zielnowo -	8 999,00zł	9. Opracowanie projektu ruchu, aktualizacja kosztorysu na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	2 214,00zł	10. Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem przebudowy instalacji ciepłowniczej na osiedlu Fijewo -	8 526,30zł	11. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	13 559,56zł	12. Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa urządzeń w przepompowni ścieków P1 Radzyń Chełmiński -	5 466,06zł	13. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę i adaptację budynku OSP w Radzynie Chełmińskim na świetlicę środowiskową etap I -	1 006 716,61zł	14. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy wiejskiej w m. Dębieniec -	500,00zł	15. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ciągu pieszego (schodów) ul. Widokowa -	8 445,00zł	
1. Opracowanie dokumentacji technicznej, oraz wymiana i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński -	9 420,07zł																															
2. Opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykup gruntu pod rozbudowę drogi gminnej ul, Tysiąclecia -	1 476,00zł																															
3. Przebudowa drogi gminnej ul. Plac Towarzystwa Jaszczurczego -	5 210,33zł																															
4. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi ul. Tysiąclecia -	10 000,00zł																															
5. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	9 497,00zł																															
6. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej w Radzynie Wsi nr 041644C -	15 256,76zł																															
7. Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie ciągu komunikacyjnego wraz z parkingiem łączącym ul. Piłsudskiego, Ogniową, Trynka i Jana Pawła II -	38 231,00zł																															
8. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gm. nr 041627C Zielnowo -	8 999,00zł																															
9. Opracowanie projektu ruchu, aktualizacja kosztorysu na budowę ścieżki rowerowej Gołębiewo-Rywałd -	2 214,00zł																															
10. Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem przebudowy instalacji ciepłowniczej na osiedlu Fijewo -	8 526,30zł																															
11. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	13 559,56zł																															
12. Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa urządzeń w przepompowni ścieków P1 Radzyń Chełmiński -	5 466,06zł																															
13. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę i adaptację budynku OSP w Radzynie Chełmińskim na świetlicę środowiskową etap I -	1 006 716,61zł																															
14. Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy wiejskiej w m. Dębieniec -	500,00zł																															
15. Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ciągu pieszego (schodów) ul. Widokowa -	8 445,00zł																															
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																															
	Pozostałe przychody operacyjne - darowizny : 1 248,55 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.1 – 918,70zł, B.II.4 - 13 669,41zł., Pasywa: poz. D.II.1 – 12 152,56zł., poz. D.II.5 – 2 435,55zł. 2. Przychody i koszty RZS poz. A.VI - 375 828,16zł., B.II – 311 155,01zł., B.III – 14 885,15zł., B IV – 10 245,00zł. B IX – 39 543,00zł, 3. Zestawienie zmian w funduszu poz. I.1.6 – 487 625,60zł i poz. I.2.6 – 487 625,60zł (nieodpłatne przekazanie środka trwałego)	
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)

2021-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Chodubski
(Kierownik jednostki)