

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Gmina Uniejów
- 1.2. Siedziba – Uniejów,
- 1.3. Adres – Uniejów, ul. Bł. Bogumiła 13; 99-210 Uniejów.
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gmina Uniejów jest posiadającą osobowość prawną jednostką samorządu terytorialnego, powołaną w celu organizacji życia publicznego na swoim terytorium, dla jej mieszkańców. Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.

3. Podstawową jednostką budżetową gminy jest Urząd Miasta, przy pomocy którego Burmistrz wykonuje swoje podstawowe funkcje.

Niżej przedstawiono jednostki budżetowe:

- 1. Urząd Miasta Uniejów – świadczenie usług na rzecz społeczności lokalnej,
- 2. Szkoła Podstawowa im. Bohaterów Września w Uniejowie - świadczenie usług edukacyjnych,
- 3. Szkoła Podstawowa im. M. Skłodowskiej –Curie w Wilamowie - świadczenie usług edukacyjnych,
- 4. Szkoła Podstawowa im. Płk. Pil. Szczepana Ścibiora w Wieleninie - świadczenie usług edukacyjnych,
- 5. Miejskie Przedszkole w Uniejowie - świadczenie usług opiekuńczo-wychowawczych,
- 6. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Uniejowie - zadania z zakresu pomocy społecznej,
- 7. Energetyka Uniejów – wytwarzanie, dystrybucja i obrót energią elektryczną a także wytwarzanie ciepła.

Sprawozdanie finansowe Gminy Uniejów składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu gminy Uniejów,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 123 do rozporządzenia.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

4. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym,

formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa MGOPS w Uniejowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w wyżej wymienionej ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany, inwentarz żywy, środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, liczniki energii elektrycznej, pozostałe urządzenia techniczne, aktualizacje

programów.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) zapasy,
- b) towary,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Energetyka Uniejów - saldo zapasów i towarów wynika z przyznanych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki świadectw pochodzenia energii elektrycznej. Wycenia się je jako iloczyn ilości przyznanych praw i jednostkowej ceny rynkowej prawa majątkowego wynikającego ze świadectwa pochodzenia z dnia przyznania świadectwa lub nabycia praw majątkowych wg ceny z dnia poprzedzającego ogłaszanej na Towarowej Giełdzie Energii.

W Szkołach Podstawowych i Przedszkolu w Uniejowie saldo zapasów stanowi stan magazynu spożywczego i zapas węgla.

Pozostałe jednostki budżetowe - pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej

środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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**

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przebieżenie wewnętrzne	rozchód	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	rozchód	
1.	Środki trwałe	331 602 418,02	35 699 499,80	15 006 728,29		7 638,00	16 761 792,68	5 983 238,03	0,00	0,00	359 555 977,40
1.1.	Grunty	48 103 629,19	35 699 499,80	236 399,45	0,00	0,00	16 761 792,68	415 713,24	0,00	0,00	66 862 022,52
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	700 699,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 699,31
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	277 453 000,22	0,00	14 337 455,05	0,00	0,00	0,00	5 472 597,64	0,00	0,00	286 317 857,63
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 419 909,58	0,00	170 273,30	0,00	7 638,00	0,00	87 467,15	0,00	0,00	5 495 077,73
1.4.	Środki transportu	100 702,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 702,66
1.5.	Inne środki trwałe	525 176,37	0,00	262 600,49	0,00	0,00	0,00	7 460,00	0,00	0,00	780 316,86
suma		331 602 418,02	35 699 499,80	15 006 728,29		7 638,00	16 761 792,68	5 983 238,03	0,00	0,00	359 555 977,40

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	prze- mi- eszc- zeni- e we wn- ętrz- ne	Inne	aktualizacja	rozchód	prze- m- ięszc- zenie wewn- ętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	713 839,24	4,00	8 944,61	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	722 783,85
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowani- a komputerowego	713 839,24	4,00	8 944,61	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	722 783,85
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		713 839,24	4,00	8 944,61	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	722 783,85

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNIP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	prze- mi- eszc- zani- e we- wn- ętrz- ne	Inne	aktualizacja	rozchód	prze- m- ieszc- enie wewn- ętrzne	Inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	83 587 288,96	10 890 569,62	0,00	0,00	0,00	0,00	7 638,00	0,00	1 457 554,16	93 012 666,42
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów Inżynierii lądowej i wodnej	78 069 434,73	10 701 905,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 077,01	87 370 263,19
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	5 091 527,66	109 645,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7 638,00	0,00	36 217,15	5 157 318,07
1.4.	Umorzenie środków transportu	100 702,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 702,66
1.5.	Umorzenie Innych środków trwałych	325 623,91	79 018,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 260,00	384 382,50
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	732 820,24	8 944,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	741 764,85
SUMA		84 328 109,20	10 899 514,23	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	1 457 554,16	93 754 431,27

Tab. 3.1. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych

	Ogółem	Grunty	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie
Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne	5 352 000,00	0,00	4 247 000,00	437 000,00	383 000,00	0,00	285 000,00
Wartość śr. Trwałych całkowicie zamortyzowanych	683 000,00	0,00	3 000,00	122 000,00	363 000,00	0,00	195 000,00
Odpisy amortyzacyjne	302 000,00	0,00	214 000,00	47 000,00	20 000,00	0,00	21 000,00

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	243 217 885,06	261 491 403,98
1.1.	Grunty	48 103 622,19	66 862 015,52
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	700 699,31	700 699,31
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	194 695 835,49	194 010 404,44

1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	278 140,92	260 885,44
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	140 286,46	358 098,58
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		243 217 885,06	261 491 403,98

Tabela. 5 Pozostałe środki trwałe 013

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	STAN na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Pozostałe środki trwałe	453 350,86	88 995,32	27 373,65	514 972,53
SUMA		453 350,86	88 995,32	27 373,65	514 972,53

Tabela. 6 Zbiory biblioteczne 014

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
------	--------------	-----------------------	-------------	--------------	---------------------

1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Zbiory biblioteczne	494,94	0,00	297,74	162,20
SUMA		494,94	0	297,74	162,20

1.2. 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 trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Tab. 7 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 8 – grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na
------	--	---	--	---	--

	dprócz wartości powinny uwzględnić informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	początek roku obrotowego)	roku obrotowego)	ciągu roku obrotowego)	koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Uniejów(miasto) nr 2071,pow.0,0510	17 289,00	0,00	0,00	17 289,00
2.	Uniejów(miasto) nr 1381/2,pow.0,196 7	62 944,00	0,00	0,00	62 944,00
3.	Uniejów(miasto) nr 1482,pow.0,0697	22 304,00	0,00	0,00	22 304,00
4.	Uniejów(miasto) nr 1381/1,pow.0,792 0	253 444,00	0,00	0,00	253 444,00
5.	Uniejów(miasto) nr 1522/6,pow.0,412 8	132 096,00	0,00	0,00	132 096,00
6.	Uniejów(miasto) nr 1273/1,pow.0,176 5	56 480,00	0,00	0,00	56 480,00
7.	Uniejów(miasto) nr 1522/5,pow.0,219 1	70 110,00	0,00	0,00	70 110,00
8.	Uniejów(miasto) nr 2081/2,pow.0,022 2	7 104,00	0,00	0,00	7 104,00
9.	Uniejów(miasto) nr 1509/11,pow.0,00 7	2 240,00	0,00	0,00	2 240,00
10	Czepów, nr 754/3,pow.0,4322	15 602,42	0,00	0,00	15 602,42
11	Czepów ,nr 754/4,pow.0,6945	25 071,45	0,00	0,00	25 071,45
12	Czepów, nr 754/1,pow.0,0604	2 180,44	0,00	0,00	2 180,44

13	Ostrowsko, nr 861/1,pow.0,3000	10 830,00	0,00	0,00	10 830,00
14	Wielenin Kolonia Nr82/1,pow.0,2056	7 422,00	0,00	0,00	7 422,00
15	Felicjanów, nr 211,pow.0,0400	4 172,00	0,00	0,00	4 172,00
16	Felicjanów, nr 178,pow.0,0100	1 043,00	0,00	0,00	1 043,00
17	Felicjanów, nr 212/1,pow.0,0994	10 367,00	0,00	0,00	10 367,00
SUMA		700 699,31	0	0,00	700 699,31

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

Tab. 9 – Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez MOPS-ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0	0	0	0

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

Tab. 10 – Podmioty powiązane kapitałowo

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Termy Uniejów ul. Polna 37 99-210 Uniejów	91 003 udziałów o wartości 9 100 300,00	1 250 000,00	0,00	103 503 udziały o wartości 10 350 300,00
2.	Geotermia Uniejów Sp. z o.o. ul. Kościelnicza 44 99-210 Uniejów	7 379 udziałów o wartości 7 379 000,00	0,00	0,00	7 379 udziałów o wartości 7 379 000,00
3.	Oświetlenie Uliczne Drogowe Sp. z o.o. ul. Wrocławska 71A 62-800 Kalisz	417 udziałów o wartości 417 000,00	0,00	0,00	417 udziałów o wartości 417 000,00
SUMA		98 799 udziałów o wartości 16 896 300,00	12 500 udziałów o wartości 1 250 000,00	0	111 299 udziałów o wartości 18 146 300,00

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)

Tab. 11 – Stan należności, odpisy aktualizujące należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość należności prezentowanej w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	5 625 142,46	1 057 530,15	582 597,58	0,00	1 640 127,73
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	5 612 866,46	1 057 530,15	582 597,58	0,00	1 640 127,73
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	1 061 366,06	1 057 530,15	520 954,28	0,00	1 578 484,43
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	12 866,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	1 493 591,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	153 177,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	610,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności	2 736 885,98	0,00	61 643,30	0,00	61 643,30
SUMA		5 612 866,46	1 057 530,15	582 597,58	0,00	1 640 127,73

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

Tab. 12 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	350 000,00	0,00	230 000,00	0,00	120 000,00
1.1.	Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00
1.2.	Rezerwa ogólna	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.	Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu sportu	100 000,00	0,00	90 000,00	0,00	10 000,00
SUMA		350 000,00	0	230 000,00	0	120 000,00

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

Tab. 13 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie (w tym w bilansie z wykonania budżetu)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	676 840,61	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	19 197,73	0,00	0,00	0,00
3.	Pożyczki, kredyty (Budżet)	52 104 224,44	488 383,66	0,00	51 615 840,78
4.	Pozostałe zobowiązania	222 449,14	0,00	0,00	0,00
SUMA		52 966 649,45	488 383,66	0	51 615 840,78

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

Nie występują

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

Nie występują

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.

Nie występują

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 występują

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

Nie otrzymano gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 14 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gt.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	170 886,99
2.	nagrody jubileuszowe	231 223,72
3.	świadczenia urlopowe	128 203,21
4.	Inne	115 880,00
SUMA		646 193,92

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W Szkołach Podstawowych i w Przedszkolu w Uniejowie stan magazynu spożywczego i zapas węgla: 19 777,80

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

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
9 875 099,66	12 981 868,63	14 347 792,64	8 509 175,65

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W sprawozdaniu finansowym za 2020 rok jednostka budżetowa ENERGETYKA UNIEJÓW ujęła kwoty różnicy ceny wypłacanej zgodnie z ustawą z dnia 13 czerwca 2019 r. zmieniającą ustawę o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw, ustawę o efektywności energetycznej oraz ustawę o biokomponentach i biopaliwach ciekłych w wysokości 65 595,00 zł, która przysługiwała jednostce za drugie półrocze 2019 r. a została wypłacona w roku 2020.

Arleta Pietrzak
główny księgowy
SKARBNIK MIASTA
Arleta Pietrzak

2021.05.28
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Kaczmarek
(kierownik jednostki)
BURMISTRZ
Józef Kaczmarek

