

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021r.

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 Ścibora 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 31.12.2021 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 31.12.2021 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 2021 r., poz. 746 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				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	prze- mi- eszc- zeni- e we wn- ętrz- ne	rozcho- du	aktualizacja	rozchód	prze- mi- eszc- zeni- e we wn- ętrz- ne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	390 427 297,36	0,00	84 285 514,38		0,00	30 871 317,70	60 917 938,70	0,00	0,00	382 923 555,28
1.1.	Grunty	66 862 022,52	0,00	575 673,32	0,00	0,00	0,00	3 358 286,10	0,00	0,00	64 079 409,74
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	700 699,31	0,00	180 974,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	881 674,15
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	317 189 177,55	0,00	82 915 800,75	0,00	0,00	30 871 317,70	57 058 459,88	0,00	0,00	312 175 200,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 492 432,70	0,00	506 578,74	0,00	0,00	0,00	320 375,69	0,00	0,00	5 963 034,75
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	790 599,93	0,00	287 461,57	0,00	0,00	0,00	180 817,09	0,00	0,00	897 244,41
suma		390 427 297,36	0,00	84 285 514,38		0,00	30 871 317,70	60 917 938,76	0,00	0,00	382 923 555,28

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	prze- mie- szcze- nie we- wn- ętrz- ne	inne	aktualizacja	rozchód	prze- mie- szcze- nie we- wn- ętrz- ne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	741 764,85	0,00	80 948,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 713,44
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	741 764,85	0,00	80 948,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 713,44
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		741 764,85	0,00	80 948,59	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	822 713,44

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- mie- szcze- nie we wnę- trzne	inne	aktualizacja	rozchód	prze- mie- szcze- nie we wnę- trzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	105 471 965,6 5	11 363 890,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 740 177,11	107 095 678,9 1
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	99 854 362,90	11 190 963,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 689 694,59	101 355 631,8 5
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	5 154 320,96	72 007,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 482,52	5 175 845,51
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	362 579,23	100 919,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 260,00	463 498,88
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	741 764,85	27 457,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 133,41
SUMA		106 213 730,5 0	11 391 347,47	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	9 740 177,11	108 534 812,3 2

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	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	284 948 331,71	275 800 997,55
1.1.	Grunty	66 862 022,52	64 079 409,74
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	700 699,31	881 674,15
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 334 814,75	210 819 568,87
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	355 865,63	500 404,58
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	400 874,73	371 614,36
2.	Wartości niematerialne i prawne	123,87	6 474,17
SUMA		284 948 455,58	275 807 471,72

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	2 564 978,77	331 224,27	60 315,43	2 835 887,61
SUMA		2 564 978,77	331 224,27	60 315,43	2 835 887,61

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	351 832,68	61 119,38	80,65	412 871,41
SUMA		351 832,68	61 119,38	80,65	412 871,41

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 oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na 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.0,205 6	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
18.	Uniejów, nr 1462, pow. 0,428		20 035,00		20 035,00
19.	Uniejów, nr 1509/6, pow. 0,1946		124 988,96		124 988,96
20.	Uniejów, nr 1509/8, pow. 0,0492		31 310,88		31 310,88

21	Uniejów, nr 1509/5, pow. 0,0145		4 640,00		4 640,00
SUMA		700 699,31	180 974,84	0,00	881 674,15

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	103 503 udziałów o wartości 10 350 300,00	5 148 800,00	0,00	154 991 udziały o wartości 15 499 100,00
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. zo.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	51 488 udziałów o wartości 5 148 800,00	0	232 951 udziałów o wartości 23 295 100,00

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	4 565 226,72	1 578 484,36	1 126 486,01	0,00	1 646 744,32
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	4 565 226,72	1 578 484,36	1 126 486,01	0,00	1 619 457,79

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)	1 010 040,65	1 578 484,36	1 126 486,01	0,00	1 619 457,79
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	13 802,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	780 894,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	464 243,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności	2 296 245,14	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		4 565 226,72	1 578 484,36	1 126 486,01	0,00	1 619 457,79

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)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku)	STAN na koniec roku obrotowego
------	--------------------------------	----------------------------------	-------------------------------	--	--------------------------------------	--------------------------------

			obrotowego)	obrotowego)	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.	Wartość wykazana w bilansie (w tym w	z tego:
------	-----------------------------	--------------------------------------	---------

	pozycji bilansu	bilansie z wykonania budżetu)	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 gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	28 826,88
2.	nagrody jubileuszowe	252 657,10
3.	świadczenia urlopowe	162 880,12
4.	inne	45 780,54
SUMA		490 144,64

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
7 998 715,40	28 000 691,29	30 732 066,65	5 267 340,04

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)

2021.05.28
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Kaczmarek
(kierownik jednostki)