



## GMINA SYCÓW

56 – 500 Syców, ul. Mickiewicza 1 Tel. (0-62) 785 51-00, fax (062)785 51-04

### INFORMACJA DODATKOWA za rok 2020

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Syców
1.2	siedzibę jednostki
	56-500 Syców ul. Mickiewicza 1 siedziba Sycowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego (ul. Wrocławska 8c - dla zadania zleconego).
1.3	adres jednostki
	56-500 Syców, ul. Mickiewicza 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie zadań własnych i zleconych oraz powierzonych (zgodnie z art.7 Ustawy o samorządzie gminnym).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku zgodnie z wprowadzoną polityką rachunkowości
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe Gminy składa się z 14 sprawozdań jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe:

1. Jednostki budżetowe:

- Urząd Miasta i Gminy Syców,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sycowie,
- Szkoła Podstawowa Nr 1 im. III Tysiąclecia w Sycowie,
- Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Marii Konopnickiej w Sycowie,
- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sycowie,
- Szkoła Podstawowa w Drołtowicach,
- Szkoła Podstawowa w Działoszy,
- Szkoła Podstawowa w Stradomi Wierzchniej,
- Przedszkole Publiczne Nr 1 im. Koszałka Opalka w Sycowie,
- Przedszkole Publiczne Nr 2 Misia Uszatka w Sycowie,
- Przedszkole Publiczne Nr 3 im. Małego Księcia w Sycowie,
- Centrum Usług Wspólnych w Sycowie.
- Żłobek Miejski w Sycowie

2. Samorządowy Zakład budżetowy:

- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sycowie

W UMiG Syców prowadzone są następujące dzienniki częściowe:

- Budżet Gminy,
- Jednostka budżetowa - dochody
- Jednostka budżetowa - wydatki
- Wydatki - administrowanie komunalnym zasobem mieszkaniowym,
- Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi,
- Dochody z tytułu administrowania zasobami komunalnymi (zadanie zlecone dla STBS),
- Zadania w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- Zadania inwestycyjne oraz fundusz sołecki,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- Sumy depozytowe,
- Środki trwale administrowane przez STBS,
- Środki trwale w dzierżawie).

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• UMiG Syców nie posiada wyodrębnionego rachunku dla jednostki budżetowej.</li> <li>• Obce dowody księgowe zapisywane są w dzienniku pod datą ich wpływu do sekretariatu UMiG. Dowody, które wpłyną do Referatu Księgowości w okresie 5 dni po zakończeniu miesiąca, a dotyczą miesiąca minionego, księgowane są pod datą ostatniego dnia okresu, którego dotyczą.</li> <li>• W przypadku wpłaty za pośrednictwem terminala płatniczego na ostatni dzień miesiąca księguje się wpływ dochodów znajdujących się w wyciągu bankowym do 5 dnia kolejnego miesiąca, jeśli wpłaty dokonano w miesiącu minionym. Pozostałe wpłaty za pośrednictwem terminala płatniczego odnosi się na dzienniki częściowe dochodów zgodnie z datą wyciągu.</li> <li>• Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określoną w art.6 ust 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok budżetowy, dostarczone w terminie do 31 stycznia kolejnego roku budżetowego.</li> <li>• Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, miesięczna amortyzacja równa się miesięcznemu umorzeniu.</li> <li>• W jednostce (Urząd Miasta i Gminy) nie prowadzi się ewidencji księgowej na koncie 222 i 223. Ewidencję dochodów/wydatków budżetowych realizowanych przez Urząd Miasta i Gminy prowadzi się na koncie 130.</li> <li>• Stany rozchodów materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu</li> <li>• Środki trwałe i WNiP o wartości do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000,00 zł – amortyzuje się metodą liniową, jednorazowe roczne umorzenie. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 100%.</li> </ul>
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
<b>II.</b>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b></p> <p>W drugiej części ujawniane są dane objaśniające. Część z nich była już prezentowana wcześniej jako dodatkowe objaśnienia do bilansu. Wprowadzono dodatkowe obowiązki ujawniania informacji m.in. na temat wartości gruntów stanowiących własność JST przekazanych w użytkowanie wieczyste, aktualnej wartości środków trwałych, w tym <i>dóbr kultury, danych o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).</i></p>
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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Wykazanie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu (kol.3+kol.7-kol.11)
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia (kol.4+kol.5+kol.6)	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia (kol.8+kol.9+kol.10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	189 596,93	15 230,00	0,00	0,00	15 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 826,93
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 493,00	2 493,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	189 596,93	15 230,00	0,00	0,00	15 230,00	0,00	0,00	2 493,00	2 493,00	204 826,93
2.1.	Grunty	10 391 157,28	1 269 716,16	11 882,82	0,00	1 281 598,98	15 078,34	0,00	11 882,82	22 471,08	11 645 795,10
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	149 132,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490,08	0,00	0,00	4 490,08	144 642,30
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 166 977,39	209 041,09	9 293 353,19	0,00	9 571 854,11	115 437,61	4 140,62	486 599,76	606 177,99	100 063 193,68
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 721 425,03	86 704,16	174 707,30	0,00	261 411,46	0,00	18 487,34	48 005,06	52 462,40	11 930 374,09
2.4.	Środki transportu	499 811,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 811,68
2.5.	Inne środki trwałe	825 670,95	7 099,01	99 999,00	0,00	107 098,01	0,00	7 226,35	0,00	7 226,35	925 542,61
2.	Razem środki trwałe	114 605 042,33	1 572 560,42	9 579 942,31	0,00	11 221 962,56	130 515,95	29 854,31	546 487,64	688 337,82	125 138 667,07
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 521 324,73	7 049 974,48	0,00	0,00	7 049 974,48	0,00	0,00	8 627 609,48	8 527 609,48	943 689,73
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	117 126 367,06	8 622 534,90	9 579 942,31	0,00	18 271 937,04	130 515,95	29 854,31	9 174 097,12	9 215 947,30	126 082 356,80

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wykazanie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu (kol.3+kol.7-kol.11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	razem zwiększenia (kol.4+kol.5+kol.6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia (kol.8+kol.9+kol.10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	184 767,37	17 644,79	0,00	0,00	17 644,79	0,00	0,00	0,00	0,00	202 412,16
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
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	184 767,37	17 644,79	0,00	0,00	17 644,79	0,00	0,00	0,00	0,00	202 412,16
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 561 396,91	2 845 701,60	0,00	3 043,63	2 848 745,23	84 269,27	12 406,62	0,00	88 409,89	37 321 732,07
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 470 618,31	726 310,38	0,00	0,00	726 310,38	0,00	4 457,34	3 043,63	7 500,97	7 188 427,32
2.4.	Środki transportu	465 404,90	18 186,71	0,00	0,00	18 186,71	0,00	0,00	0,00	0,00	483 591,61
2.5.	Inne środki trwałe	711 242,23	27 487,53	0,00	0,00	27 487,53	0,00	7 226,35	0,00	7 226,35	731 503,41
2.	Razem środki trwałe	42 208 662,35	3 617 686,22	0,00	0,00	3 620 728,85	84 269,27	24 090,31	3 043,63	103 137,21	45 726 254,99
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	42 208 662,35	3 617 686,22	0,00	0,00	3 620 728,85	84 269,27	24 090,31	3 043,63	103 137,21	45 726 254,99

konto „013” = 8 745 267,24  
konto „014” = 592 695,69  
konto „020” = 128 259,77  
konto „072” = 9 466 222,70

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Zaprezentowanie wartości rynkowej niektórych składników majątkowych, w tym dóbr kultury, ujawni różnice pomiędzy ich wartością rynkową a wartością księgową.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wycenionych w 2020 r.:

1. Działka nr 20/164 AM 26 o pow. 870 m<sup>2</sup> – 61.800,00 + 23% VAT – działka budowlana
2. Działka nr 50/23 AM 1 obręb Wioska o pow. 966 m<sup>2</sup> – 47.400,00 + 23% VAT – działka budowlana
3. Działka nr 50/24 AM 1 obręb Wioska o pow. 961 m<sup>2</sup> – 47.200,00 + 23% VAT – działka budowlana
4. Działka nr 50/25 AM 1 obręb Wioska o pow. 956 m<sup>2</sup> – 47.200,00 + 23% VAT – działka budowlana
5. Działka nr 50/26 AM 1 obręb Wioska o pow. 950 m<sup>2</sup> – 46.900,00 + 23% VAT – działka budowlana
6. lokal mieszkalny Komorów 20A/6, pow. 36,80 - 39.520,00 – przetarg

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

*Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych*

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
		1	2	3	kol.1+kol.2-kol.3
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+ 2 + 3 + 4 +5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Wartość gruntów przejętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego

. W świetle ww. regulacji i art. 3 ust. 1 pkt 15 uor nieruchomości gruntowe oddane w użytkowanie wieczyste przez JST innym podmiotom powinny być ujęte w księgach rachunkowych urzędu obsługującego JST. Natomiast ustanowione na rzecz innych podmiotów prawo wieczystego użytkowania gruntu powinno zostać wprowadzone do ewidencji środków trwałych tych podmiotów, z jednoczesnym ujęciem wartości gruntu na koncie pozabilansowym oraz wykazaniem danych dotyczących wartości i powierzchni gruntu w informacji dodatkowej tego podmiotu..

*Nie dotyczy*

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu ( kol.3+kol.4-kol.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe	5 262,00	2 038,00	0,00	7 300,00
	Razem	5 262,00	2 038,00	0,00	7 300,00

Umowa najmu i sprzedaży z Eden Springs Sp.zo.o. – dzierżawa dotyczy:

- ekspres barek – urządzenie grzewczo-chłodzące R2000 OASSIS – 900,00 zł
- ekspres barek - urządzenie grzewczo-chłodzące RFX EB – 900,00 zł
- ekspres barek - urządzenie grzewczo-chłodzące RFX EB – 900,00 zł
- kserokopiarki - 4 600,00 zł

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

Tabela nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (kol.3+kol.5-kol.7)	wartość (kol.4+kol.6-kol.8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	1	1 000,00			1	1 000,00	0	0,00
1.1.	Regionalna Agencja Rozwoju Kalisz	1	1 000,00			1	1 000,00	0	0,00
1.2.								0	0,00
2.	Udziały	17 286	17 716 334,25	1 492	1 492 000,00	0	113 886,25	18 778	19 094 448,00
2.1.	Oświetlenie Uliczne i Drogowe Kalisz	1 251	1 364 886,25	100	100 000,00	0	113 886,25	1 351	1 361 000,00
2.2.	BTBS Sp.z o.o.	232	548 448,00					232	548 448,00
2.3.	Sycowska Gospodarka Komunalna	14 381	14 381 000,00	1 245	1 245 000,00			15 626	15 626 000,00
2.4.	Inwestor Kapno Sp.z o.o. -> 200 Olszawa S	1 422	1 422 000,00	147	147 000,00			1 569	1 569 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.								0	0,00
3.2.								0	0,00
3.3.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.								0	0,00
4.2.								0	0,00
--								0	0,00
	Razem	17 287	17 717 334,25	1 492	1 492 000,00	1	114 886,25	18 778	19 094 448,00

W 2020 r. dokonano korekty wartości udziałów na kwotę 113 886,25 zł w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. zgodnie z Uchwałą Zarządu Spółki nr 19/VIII/2017 z dnia 18.04.2017 r. o zmianie Umowy Spółki dotyczącej sposobu wyceny udziałów (w załączeniu).

Gmina Syców do 2016 r. wyceniała udziały w cenie emisyjnej (przelane kwoty dzieliliśmy przez ilość objętych udziałów), natomiast spółka OUiD Sp.z o. o. wycenia je równo po 1000 zł za udział.

W 2020 r. dokonano likwidacji akcji Regionalnej Agencji Rozwoju Spółka Akcyjna w Kaliszu w Likwidacji na kwotę 1 000,00 zł, która została wykreślona z Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10.02.2009 r. Zgodnie z opinią rady :  
"Wskazuję, że bez wątpienia w momencie rozwiązania spółki i wykreślenia jej z rejestru akcje przestają istnieć. Nie może istnieć akcja bez spółki.

Z wydruku KRS Regionalnej Agencji Rozwoju Spółka Akcyjna w Kaliszu w Likwidacji wynika, że spółka została wykreślona z rejestru w dniu 10 lutego 2009 r. Zatem przeszło 12 lat temu. Wydanie przez Sąd postanowienia o wykreśleniu Spółki powoduje, że z chwilą wykreślenia (jako czynności następczej w stosunku do postanowienia) spółka traci osobowość prawną (tak też SN w postanowieniu z dnia 7 listopada 2006 r., I CZ 85/06, LEX nr 276370). Przestaje być podmiotem praw i obowiązków. Nie może realizować zdolności do czynności prawnych, zdolności sądowej i innych zdolności. Przestają działać likwidatorzy i organy, tj. rada nadzorcza i walne zgromadzenie. Zostaje zlikwidowany majątek spółki, zlikwidowane zostają wszelkie inne wartości niematerialne, tj. firma, goodwill, klientela, know-how. Po wykreśleniu spółki z rejestru mogą być podjęte niektóre czynności odnoszące się do majątku pozostałego w depozycie, można przeglądać księgi i dokumenty za zgodą sądu. Postanowienie sądu ma charakter konstytutywny."

- 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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela nr 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (kol.3+kol.4-kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie, uznanie odpisów za zbędne	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	OAN-RGO	98 183,11	17 689,61	0,00	28 960,46	28 960,46	86 912,26
2.	OAN-WPŁYWY BUDŻETOWE, należn. z tyt. wypłaconych św.FA	1 288 822,16	180 992,73	0,00	74 594,52	74 594,52	1 395 220,37
3.	OAN- STBS, należności z tyt. wypłat zaliczki alim.	1 899 098,21	219 700,22	0,00	122 767,06	122 767,06	1 996 031,37
4.	Odsetki od nieterm.wpłat należn.	2 457 981,74	151 005,26	0,00	86 222,05	86 222,05	2 522 764,95
5.	Należn. z tyt.zwr.wpłac.św.FA	691 178,07	656 495,96	0,00	88 944,63	88 944,63	1 258 729,40
6.	Należn. z tyt.wpłat Zaliczki Alim.	691 179,07	0,00	0,00	0,00	0,00	691 179,07
	razem	7 126 442,36	1 225 883,78	0,00	401 488,72	401 488,72	7 950 837,42

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

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (kol.3+kol.4- kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy ogólne i celowe	1 000 000,00			839 232,00	839 232,00	160 768,00
2.	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestyc	300 000,00			193 000,00	193 000,00	107 000,00
...						0,00	0,00
	Razem	1 300 000,00	0,00	0,00	1 032 232,00	1 032 232,00	267 768,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych ~~według pozycji bilansu~~ o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej roku do 3 lat
- powyżej 3 do 5 lat
- powyżej 5 lat



Tabela nr 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu	koniec okresu
		stan na		stan na		stan na			
		początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu
	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	
1	2	3	4	5	6	7	8	(kol.3+kol.5+kol.7)	(kol.4+kol.6+kol.8)
1.	ZDP w Oleśnicy	15 967,00	14 756,00	13 545,00	6 772,50			29 512,00	21 528,50
2.	BS Namysłów KR-13-02009	5 000 000,00	2 000 000,00					5 000 000,00	2 000 000,00
3.	BGK 18/4866	1 500 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00			4 500 000,00	4 000 000,00
4.	BS Namysłów KR-17-02092	2 800 000,00	2 600 000,00					2 800 000,00	2 600 000,00
5.	BS Namysłów KR-14-01763	800 000,00	600 000,00					800 000,00	600 000,00
6.	BS Namysłów KR-16-01822	1 000 000,00	300 000,00					1 000 000,00	300 000,00
7.	BS Kobierzyce 1/JST/2019			6 600 000,00	6 600 000,00			6 600 000,00	6 600 000,00
	BS Namysłów KR-20-00409					0,00	5 400 000,00	0,00	5 400 000,00
	Razem	11 115 967,00	6 514 756,00	9 613 545,00	9 606 772,50	0,00	0,00	20 729 512,00	21 521 528,50

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy.

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

Tabela nr 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	1	2	3	4
1.				
2.				
	Razem	0,00		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

Tabela nr 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	1	2	3	4
1.	UMOWA POZYCZKI .IEDZY WFOŚIGW W POZNANIU A SPÓŁKA INWESTOR KEPONO	16 000 000,00	HIPOTEKA UMOWNA	1 915 399,56
2.	ZABEZPIECZENIE UMOWY DOFINANSOWANIA NA REALIZACJĘ PROGRAMU WYRÓWNYWANIA RÓŻNIC	14 699,00	WEKSEL	8 819,40
	Razem	16 014 699,00		1 924 218,96

- 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

Tabela nr 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
1.	ZDP dec.zajęcie pasa jezdni	37 495,50	29 512,00
2.	Dolnośląska Służba Dróg i Kolei Wrocław dec.zajęcie pasa jezdni	5 100,00	5 100,00
3.	Ubezpieczenie roku przyszłego	50 186,67	21 072,06
4.	Ubezpieczenia majątkowe	490,54	602,26
5.	Koszty mediów	22,75	27,50
6.	Koszty innych umów	0,00	90,16
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	93 295,46	56 403,98
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Tabela nr 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1	2	3
1.			
2.			
	Razem	0,00	0,00

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Jednostki nie dokonują biernych rozliczeń m/o kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, wprowadzono pozycję dotyczącą kwoty wypłaconych środków na świadczenia pracownicze.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2020 r. to **302 0629,77 zł** ( tj. zwrot za okulary do pracy przy monitorze, odzież ochronna, ekwiwalent za pranie odzieży, odprawa ekonomiczna, odprawa emerytalna, dodatek wiejski, Akcja Kurierska)

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

7	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu (kol.3+kol.4-kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
						0,00	0,00
	Razem	0	0	0	0	0	0

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

Tabela nr 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy.

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

*Dochody wykonane (główne grupy):*

- subwencje – 14 404 655 zł
- dotacje -31 642 514,77 zł
- udział PIT – 14 545 681,00 zł
- udział CIT- 791 503,87 zł
- podatki lokalne – 10 433 422,46 zł
- dochody z US (karta podatkowa, spadki i darowizny, podatek od czynności cywilno-prawnych) 907 745,93 zł

Udzielone dotacje dla:

- niepublicznego przedszkola i innych form wychowania przedszkolnego w kwocie 602 408,99 zł
- dotacja przedmiotowa - dla MOSiR- 469 999,08 zł
- dotacja celowa – dla MOSiR -55 858,08 zł

Realizacja projektów unijnych:

- „Akademia jutra” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0006/18-00
- „Modelowa Szkoła Ćwiczeń” nr umowy UDA-POWR.02.10.00-00-3015/20-00
- „Nowe przedszkola w Gminie Syców” umowa nr RPDS.10.01.01-02-0040/19-00
- „Modernizacja systemów grzewczych oraz instalacja OZE na obszarze gminy Syców w celu zwiększenia aktywności energetycznej mieszkańców” umowa nr RPDS.03.03.01-02-0027/19/00,
- „Rewitalizacja ulic ul. Kościelnej i Młyńskiej wraz z przyległą infrastruktura przestrzeni publicznej” nr umowy RPDS.06.03.01-0083/17-00

W związku ze stanem zagrożenia epidemicznego na terenie Polski, Gmina poniosła wydatki w łącznej kwocie 277 460,31 zł. Uzyskane wsparcie ZUS w ramach Tarczy Antykryzysowej stanowiło kwotę 523 021,23 zł.

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

Bogumiła Solecka  
(główny księgowy)

2021-05-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Maniak  
(kierownik jednostki)