

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU GMINY KONIECPOL ZA 2019 R.**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki
9	Jednostka Samorządu Terytorialnego - GMINA KONIECPOL
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol
1.3	adres jednostki
	ul. Chrzastowska 6a, 42-230 Koniecpol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania własne gminy obejmują sprawy dotyczące m.in.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; 2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; 3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; 4. działalności w zakresie telekomunikacji; 5. lokalnego transportu zbiorowego; 6. ochrony zdrowia; 7. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 8. wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 9. gminnego budownictwa mieszkaniowego; 10. edukacji publicznej; 11. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 12. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 13. targowisk i hal targowych; 14. zieleni gminnej i zadrzewień; 15. cmentarzy gminnych; 16. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 17. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 18. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej;

	<p>19. wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej;</p> <p>20. promocji gminy;</p> <p>21. współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450, 650, 723 i 1365 oraz z 2019 r. poz. 37);</p> <p>22. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Urzędu Miasta i Gminy Koniecpol Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Konieczpolu Szkoły Podstawowej nr 1 w Konieczpolu Szkoły Podstawowej nr 2 w Konieczpolu Przedszkola nr 1 w Konieczpolu Przedszkola nr 2 w Konieczpolu Centrum Integracji Społecznej w Konieczpolu</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>DO NAJISTOTNIEJSZYCH NALEŻĄ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) W jednostkach Gminy Koniecpol, rokiem obrotowym jest rok budżetowy od 1 stycznia do 31 grudnia zwany rokiem kalendarzowym. 2) Okresem sprawozdawczym jest miesiąc (w Centrum Integracji Społecznej - kwartał) 3) Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy oraz MGOPS tj. Koniecpol przy ul. Chrząstowska 6a, 42-230 Koniecpol. Księgi są prowadzone przy użyciu komputera. 4) Księgi rachunkowe <u>otwiera się</u> na początek każdego następnego roku obrotowego jednak nie później niż do 31 marca danego roku, 5) Zamknięcie ksiąg rachunkowych <ol style="list-style-type: none"> a. <i>Księgi jednostki kontynuującej działalność lub placówki kontynuującej działalność</i> dokonuje się na dzień kończący rok obrotowy do 30 kwietnia roku następnego. b. <i>Księgi organu</i> - ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych powinno nastąpić w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. 6) Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: <ul style="list-style-type: none"> - <u>środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne</u> – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; - <u>Środki trwałe oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub</u>

leasingu zalicza się do aktywów trwałych jednej ze stron umowy, zgodnie z warunkami określonymi w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

- środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie;
- środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów i dotychczasowego zużycia, a gdy ich brak – wg wartości godziwej lub na podstawie ekspertyzy;
- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do finansowych aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej;
- krótkoterminowe papiery wartościowe – według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej;
- materiały – w cenach zakupu łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług;
- pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty (należność główna wraz z należnymi odsetkami), pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności.
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty (czyli łącznie z należnymi odsetkami);
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- udziały (akcje) własne – według ceny nabycia;
- fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Cena nabycia to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży netto tj. bez podatku VAT, takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Koszt wytworzenia obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Wartość godziwa (art.28, ust.6 uor) to kwota, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązanymi ze sobą stronami.

Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości

przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół kosztów poniesionych za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy;
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

7) Nakłady niezaliczane do kosztów wytworzenia środków trwałych

Do kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie jednostka nie może zaliczyć m.in.:

- kosztów ogólnego zarządu (na przykład wynagrodzenia wraz z narzutami kadry kierowniczej, księgowości, pracowników BHP, niezwiązanych bezpośrednio z prowadzoną budową),
- kosztów sprzedaży,
- kosztów otwarcia nowego zakładu, kosztów związanych z rozpoczęciem wytwarzania nowego produktu lub świadczenia nowej usługi (łącznie z kosztami promocji i reklamy), kosztów rozpoczęcia działalności w nowej lokalizacji lub wśród nowego segmentu klientów (łącznie z kosztami szkoleń pracowników),
- pozostałych kosztów operacyjnych (na przykład kary i odszkodowania związane z realizowaną budową, z wyjątkiem odszkodowań dla osób fizycznych i prawnych z tytułu wyłączenia należących do nich gruntów zajętych pod budowę),
- podatku od nieruchomości oraz opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu, na którym ma być wybudowany środek trwały,
- kosztów finansowych - w tym odsetek od kredytów i pożyczek oraz prowizji naliczonych po przekazaniu środka trwałego do używania.
- *Koszty te wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym je poniesiono.*

8) Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie: - faktycznie zastosowanym w tym dniu wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań; - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa powyżej, a także w przypadku pozostałych operacji.

9) Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

10) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w Urzędzie Miasta I Gminy umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych dla których

odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

11) Odpisów amortyzacyjnych w jednostkach oświatowych oraz CIS dokonuje się miesięcznie metodą liniową, pozostałe środki trwałe umarżane są jednorazowo w miesiącu zaewidencjonowania 100%.

12) Nie umarża się gruntów oraz dóbr kultury.

13) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.

14) Nie później niż na koniec kwartału (art. 40 uofp) wycenia się wyrażone w walutach obcych należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

15) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, z tym że: odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących *rozchodów budżetów: państwa, środków europejskich i jednostek samorządu terytorialnego* zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych;

16) Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze;

17) Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

18) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Art. 40 uofp

19) Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

20) W jednostkach oświatowych i MGOPS nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów / przychodów danych dotyczących prenumerat, ubezpieczeń majątkowych, przedpłaconych środków pieniężnych za usługi, które będą świadczyć dostawcy w przyszłych okresach.

21) Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

22) Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych (wydatki dokonane i niewygasające).

23) Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje niekasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 - „Wynik na pozostałych operacjach”. Pod datą ostatniego dnia roku budżetowego salda kont 961 i 962 przenosi się na konto 960 - „Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu”

24) Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się bilansu z wykonania budżetu j.s.t., łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych gminy, łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych

	gminy, łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych gminy, oraz informacji dodatkowej
5.	inne informacje
	<p>Zmiana wyceny odsetek od zobowiązań związanych z obsługą długu na koncie księgowym Nr 909. Od 2018r. na koncie 909 „...ujmuje się w szczególności koszty finansowe <u>okresu sprawozdawczego</u> stanowiące wydatki przyszłych okresów..”</p> <p>Poprzednie brzmienie: „...ujmuje się w szczególności koszty finansowe stanowiące wydatki przyszłych okresów...”.</p>
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
	Zestawienie wg tabeli nr II.1.1.a, b, c
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Zestawienie wg tabeli nr II.1.2
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Zestawienie wg tabeli nr II.1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Zestawienie wg tabeli nr II.1.4
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
	Zestawienie wg tabeli nr II.1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Zestawienie wg tabeli nr II.1.6
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)
	<p>ZASADY DOKONYWANIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI</p> <p>Ustala się następujący sposób dokonywania <u>odpisów aktualizujących należności</u> wraz</p>

z odsetkami w jednostce UMiG (art.35b uor):

I. Odpisy aktualizujące NALEŻNOŚCI wraz z należnymi odsetkami dokonuje się w **100%** :

1. należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym;
2. należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności;
3. należności kwestionowanych przez dłużników (roszczenia sporne) 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;
4. należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
5. należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Próg istotności

Na dzień bilansowy okres przedawnienia przekracza **60%** całego okresu w jakim przedawniania się dana (konkretna) należność zgodnie z przepisami prawa.

Np. należności podatkowe przedawniają się w okresie 5 lat. Odpis tworzymy w 100% już po 3 latach.

- II.** Należności podatkowe **zabezpieczone hipoteką** lub zastawem skarbowym nie ulegają przedawnieniu, gdyż tego rodzaju zabezpieczenia mają charakter rzeczowy – wobec tego nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności.
- III.** Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji
- Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy.

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Kwota wymaganej zapłaty jest to wartość nominalna

należności, powiększona o należne odsetki, naliczone kary umowne, koszty upomnień, zasądzone koszty postępowania sądowego.

Podstawą ujęcia odpisów aktualizujących należności w księgach rachunkowych może być dokument PK - "Polecenie księgowania". W PK podaje się łączną kwotę odpisów. Do PK należy załączyć zestawienia szczegółowe odpisów wyliczonych dla poszczególnych

	<p>kategorii należności i uzasadnienie.</p> <p>Ustanie przyczyny do dokonania odpisu (art.35c uor)</p> <p>W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych</p> <p>W jednostkach oświatowych i CIS odpisy nie były tworzone ze względu na brak takiej konieczności. W MGOPS odpisy zostały utworzone w odniesieniu do dłużników alimentacyjnych na koniec roku w 100%.</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.7</p>
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Rezerwy na zobowiązania pracownicze nie są tworzone, innych wątpliwych gmina nie posiada.</p>
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
a)	<p>powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.9 – dotyczy wyłącznie bilansu z wykonania organu (jst) W jednostce zobowiązania długoterminowe nie występują.</p>
b)	<p>powyżej 3 do 5 lat</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.9 - dotyczy wyłącznie bilansu z wykonania organu (jst) W jednostce zobowiązania długoterminowe nie występują.</p>
c)	<p>powyżej 5 lat</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.9 - dotyczy wyłącznie bilansu z wykonania organu (jst) W jednostce zobowiązania długoterminowe nie występują.</p>
1.10.	<p>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</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.11.	<p>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.11</p>
1.12.	<p>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</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.13.	<p>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</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.13</p>
1.14.	<p>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.14</p>
1.15.	<p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>Zestawienie wg tabeli nr II.1.15</p>

1.16.	inne informacje
	<p>1. Wszystkie jednostki tworzą odpis na ZFŚS.</p> <p>2. (Dane z GUS) - liczba mieszkańców:</p> <p>wg stanu na 31.12.2017r. = 9.605/os. wg stanu na 31.12.2018r. = 9.500/os. wg stanu na 30.06.2019r. = 9.441/os.</p>
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
	Zestawienie wg tabeli nr II.2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>RZiS poz. E.II</p> <p>414.485,73 odpis aktualizujący należność główną 32.649,80 koszty sądowe, egzekucyjne, odszkodowania 120,00 inne 48.062,00 zwrot dotacji 67.319,46 umorzenie należności głównej (w tym dla SP 57.937,94)</p> <p>-----</p> <p>562.636,99</p> <p>RZiS poz. H.I</p> <p>2.254.947,09 odpis aktualizujący należności z tyt. odsetek 302.349,11 odsetki od kredytów i pożyczek 710,36 zwrot odsetek naliczonych od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych 13.545,00 odsetki naliczone od dotacji przypisanej do zwrotu 2.489,00 odsetki umorzenie od dotacji dla SP 1.212,05 odsetki umorzone od pozostałych należności</p> <p>-----</p> <p>2.575.252,61 ogółem</p>
2.4.	informacje 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
	Nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

BURMISTRZ
GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II. 1. 1.a GMINA KONIECPOL

Zmiany stanu wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wykazegółowość	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)			
		zbycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne			aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
0 - grunty		5 589 999,54	45 000,00			406 239,13	451 239,13	7 065,00				8 791,44	15 856,44	6 025 382,23
w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		335 840,00					0,00					8 791,44	8 791,44	327 048,56
1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		25 364 542,80	3 192 060,32				3 192 060,32						0,00	28 556 603,12
2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej		40 325 122,47	8 934 102,40				8 934 102,40						0,00	49 259 224,87
3 - kotły i maszyny energetyczne		120 797,40					0,00						0,00	120 797,40
4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		343 711,61				24 687,29	24 687,29	24 687,29					24 687,29	343 711,61
5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		312 633,15					0,00						0,00	312 633,15
6 - urządzenia techniczne		1 615 909,56	14 145,00				14 145,00						0,00	1 630 054,56
7 - środki transportu		862 416,13	11 988,00			134 305,80	146 293,80		95 235,41				95 235,41	913 474,52
8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		125 388,98	37 092,16				37 092,16		3 660,00				3 660,00	158 821,14
9 - inwentarz żywy		0,00					0,00						0,00	0,00
1. Środki trwałe (011):		74 660 521,64	12 234 387,88	0,00	0,00	565 232,22	12 799 620,10	7 065,00	123 582,70	0,00	0,00	8 791,44	139 439,14	87 320 702,60
2. Pozostałe środki trwałe (013)		2 006 164,97	457 789,86			500,00	458 289,86		100 257,10			34 099,98	134 357,08	2 330 097,75
3. Zbiory biblioteczne (014)		236 765,00	33 218,66				33 218,66		19 876,97				19 876,97	250 106,69
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop		564 033,28					0,00						0,00	564 033,28
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu		74 837,48	8 795,32				8 795,32		2 475,00			1 830,24	4 305,24	79 327,56
4. Wartości niematerialne i prawne (020)		638 870,76	8 795,32	0,00	0,00	565 732,22	13 299 923,94	7 065,00	2 475,00	0,00	0,00	1 830,24	4 305,24	643 360,84
RAZEM		77 542 322,37	12 734 191,72	0,00	0,00	565 732,22	13 299 923,94	7 065,00	2 475,00	0,00	0,00	44 721,66	297 978,43	90 544 267,88

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
MIASTA GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.1.b GMINA KONIECPOL

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego				Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	(3 + 7 - 11)	(3 + 7 - 11)		
0 - grunty, w tym:		0,00				0,00								0,00	0,00
grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00				0,00								0,00	0,00
1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		5 831 585,53	627 232,51			627 232,51								0,00	6 458 818,04
2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 443 095,36	1 725 774,62			1 725 774,62								0,00	14 168 869,98
3 - koły i maszyny energoelektryczne		72 324,68	6 341,29			6 341,29								0,00	78 665,97
4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		277 464,92	65 056,68			65 056,68		24 687,29						0,00	317 834,31
5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		312 633,15	0,00			0,00								0,00	312 633,15
6 - urządzenia techniczne		1 158 185,78	151 579,98			151 579,98								0,00	1 309 765,76
7 - środki transportu		860 166,13	136 555,80			136 555,80		95 235,41						0,00	901 486,52
8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		73 982,35	15 538,89			15 538,89		3 660,00						0,00	85 861,24
9 - inwentarz żywy		0,00				0,00								0,00	0,00
1. Środki trwałe (011):		21 029 437,90	2 728 079,77			2 728 079,77		123 582,70						0,00	23 633 934,97
2. Pozostałe środki trwałe (013)		2 006 164,97	457 789,86			457 789,86		100 257,10						0,00	2 330 097,75
3. Zbiory biblioteczne (014)		236 765,00	33 218,66			33 218,66		19 876,97						0,00	250 106,69
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy p.o.p.		279 373,14	227 728,12			227 728,12								0,00	507 101,26
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu		74 837,48	8 795,32			8 795,32		2 475,00						0,00	79 327,56
4. Wartości niematerialne i prawne (020)		354 210,62	236 523,44			236 523,44		2 475,00						0,00	586 428,82
RAZEM		23 626 578,49	3 455 611,73			3 455 611,73		246 191,77						282 121,99	26 800 568,23

Monika Starcewska
(skarbnik)

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY
Monika Starcewska

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
MIASTA GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II. 1.1. c. Zmiana wartości netto środków trwałych GMINA KONIECPOL

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) wg stanu na 01.01.2019	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) wg stanu na 31.12.2019
0	- grunty, w tym:	5 589 999,54	6 025 382,23
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	335 840,00	327 048,56
1	- budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	19 532 957,27	22 097 785,08
2	- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 882 027,11	35 090 354,89
3	- kotły i maszyny energetyczne	48 472,72	42 131,43
4	- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	66 246,69	25 877,30
5	- maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
6	- urządzenia techniczne	457 723,78	320 288,80
7	- środki transportu	2 250,00	11 988,00
8	- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	51 406,63	72 959,90
9	- inwentarz żywy	0,00	0,00
1	Środki trwałe (011):	53 631 083,74	63 686 767,63
2	Pozostałe środki trwałe (013)	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne (014)	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop	284 660,14	56 932,02
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne (020)	284 660,14	56 932,02
	RAZEM	53 915 743,88	63 743 699,65

Monika Starczewska
(skarbnik)12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Monika Starczewska

BURMISTRZ
MIASTAJEJENY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.2. Wartość rynkowa środków trwałych GMINA KONIECPOL

Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych	Nr działki	Dokument potwierdzający określenie wartości rynkowej nieruchomości	wartość początkowa nieruchomości	umorzenie	Wartość netto	wartość rynkowa	Różnica (9-7-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Działka położona w miejscowości Koniecpol	3717/2	Operat Szacunkowy z dnia 06.02.2019	1 952,00	0,00	1 952,00	18 812,00	-16 860,00
	Ogółem:			1 952,00	0,00	1 952,00	18 812,00	-16 860,00

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
MIASTA GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych GMINA KONIECPOL

01.01.2019 - 31.12.2019

Okres sprawozdawczy:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
		3	4	5	6
		01.01.2019	(+)	(-)	31.12.2019
1	2	3	4	5	6
1.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-115,00	-115,00	0,00
1.1.	Akcje i udziały - Millennium, Dom Maklerski S.A. Warszawa	0,00	-115,00	-115,00	0,00
1.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2)	0,00	-115,00	-115,00	0,00

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
MIASTO GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.4. Grunty, których właścicielem jest gmina - oddane w użytkowane wyczerpie GMINA KONIECPOL

Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wyczerpie - dane identyfikujące grunt		Wartość gruntów użytkowanych wyczerpie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wyczerpie w ciągu okresu sprawozdawczego (+)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wyczerpie w ciągu okresu sprawozdawczego (-)	Stan wartości gruntów użytkowanych wyczerpie na koniec okresu sprawozdawczego (4 +5 -6)
	Nr Działki	lokalizacja				
1	8597/10	Koniecpol ul. Kolejowa	747,00	8 791,44		0,00
2	1507/24	Koniecpol ul. Rieczna	6 727,00	79 170,02	8 791,44	79 170,02
3	1507/25	Koniecpol ul. Rieczna	51,00	600,22		600,22
4	8404/1	Koniecpol ul. Rieczna	1 826,00	21 184,19		21 184,19
5	1507/8	Koniecpol ul. Rieczna	90,00	1 059,21		1 059,21
6	1507/10	Koniecpol ul. Rieczna	555,00	6 531,79		6 531,79
7	1507/11	Koniecpol ul. Rieczna	1 031,00	12 133,83		12 133,83
8	1507/15	Koniecpol ul. Rieczna	190,00	2 236,11		2 236,11
9	1507/34	Koniecpol ul. Rieczna	560,00	6 590,64		6 590,64
10	1507/33	Koniecpol ul. Rieczna	535,00	6 296,41		6 296,41
11	1507/27	Koniecpol ul. Rieczna	229,00	2 695,10		2 695,10
12	1507/14	Koniecpol ul. Rieczna	1 191,00	14 016,87		14 016,87
13	1507/26	Koniecpol ul. Rieczna	634,00	7 461,54		7 461,54
14	159/10	Radoszewnica	3 434,00	40 414,72		40 414,72
15	159/11	Radoszewnica	3 127,00	36 801,64		36 801,64
16	8597/11	Koniecpol ul. Rieczna	598,00	7 037,86		7 037,86
17	8597/15	Koniecpol ul. Rieczna	668,00	7 861,69		7 861,69
18	8597/16	Koniecpol ul. Rieczna	506,00	5 955,11		5 955,11
19	8597/9	Koniecpol ul. Rieczna	975,00	11 474,77		11 474,77
20	8900/3	Koniecpol ul. Rieczna	4 388,00	51 642,34		51 642,34
21	1570/6	Koniecpol ul. Szkolna	515,00	5 884,50	0,00	5 884,50
Ogółem:			28 577,00	335 840,00	8 791,44	327 048,56

Monika Starczewska
(skarbnik)

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)
BURMISTRZ
MIASTA GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

Tabela II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie przez gminę, właścicielem jest Skarb Państwa

01.01.2019 - 31.12.2019

Okres sprawozdawczy:

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (4 +5 – 6)
	Nr Działki	lokalizacja				
-	I	powierzchnia m2	01.01.2019	(+)	(-)	31.12.2019
		3	4	5	6	
1	1865/13	Koniecpol ul. Robotnicza	1 645,00	59 827,20		59 827,20
2	1867/9	Koniecpol ul. Robotnicza	1 284,00	5 000,00		5 000,00
2	1848/16	Koniecpol ul. Robotnicza	131,00	617,10		617,10
3	1848/20	Koniecpol ul. Robotnicza	183,00	823,34		823,34
4	1848/23	Koniecpol ul. Robotnicza	96,00	500,69		500,69
	Ogółem:	3 339,00	64 827,20	1 941,13	0,00	66 768,33

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

MIASTO GMINY KONIECPOL
BURMISTRZ
Ryszard Suliga

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

Okres sprawozdawczy:

01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 468,36	12 395,75	28 468,36	12 395,75
4.	Środki transportu	0,00			0,00
5.	Inne środki trwałe	41,82			41,82
	Ogółem:	28 510,18	12 395,75	28 468,36	12 437,57

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY
elby
Monika Starczewska

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

STAROSTA GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga
Ryszard Suliga

Tabela II.1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
 GMINA KONIECPOL

Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
		3	4	5	6	7	8	(3+5-7)	(4+6-8)
1	2							9	10
1	Akcje	500	3 675,00	0,00	0,00	0,00	115,00	500	3 560,00
1.1.	Millenium, Dom Maklerski S.A. Warszawa	500	3 675,00		0,00		115,00	500,00	3 560,00
2.	Udziały	561	5 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561	5 610 000,00
2.1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp.z o.o. w Koniecpolu	561	5 610 000,00					561,00	5 610 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	1 061	5 613 675,00	0,00	0,00	0,00	115,00	1 061,00	5 613 560,00

Uwagi

poz. 1.1 cena rynkowa wg stanu na 31.12.2019 7,12zł/akcje zł/akcje

poz.1.2 Akt notarialny Rep. A nr 126/2015 z 26.01.2015r. 10.000,00zł./udzia zł/udziały

Monika Starczewska
 (skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

12.06.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
 (kierownik jednostki)

BURMISTRZ
GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności GMINA KONIECPOL

Okres sprawozdawczy:

01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego 7=(2+3-6)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem 6=(4+5+6)	
		2	3	4	5	6	7
1.	Należności podatkowe: osoby prawne	3 372 428,26	2 070 707,62				
2.	Należności podatkowe: osoby fizyczne		425 598,27				5 443 135,88
3.	Należności cywilnoprawne: osoby prawne		172 727,70				425 598,27
4.	Należności cywilnoprawne: osoby fizyczne	248 540,09					172 727,70
5.	Razem odpis od krótkoterminowych należności	3 620 968,35	2 669 432,82	0,00	83 411,21	83 411,21	165 528,11
6.		0,00					6 206 989,96
7.	Razem odpis od długoterminowych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	3 620 968,35	2 669 432,82	0,00	83 411,21	83 411,21	6 206 989,96

Monika Starczewska
(skarbnik)

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY

Monika Starczewska

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)
BURMISTRZ
GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty GMINA KONIECPOL

Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem										
		powyżej 1 roku do 3 lat 2020-2021 / 2021-2022		powyżej 3 lat do 5 lat 2022-2023 / 2023-2024		powyżej 5 lat 2024 nadal / 2025-nadal		według stanu na:														
		3	4	5	6	7	8	9	10													
1.																						
4.	BS Koniecpol-Umowa Nr 635/12/11/0000	656 200,00	341 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 200,00										341 800,00
5.	ING Bank Śląski O/ w Częstochowie Umowa Nr 679/2011/0000 6135/00	725 600,00	41 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725 600,00										41 600,00
1.	WFOŚiGW Umowa Nr 170/2011/316/GW/zw/P	117 374,57	35 774,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 374,57										35 774,57
2.	WFOŚiGW Umowa Nr 260/2018/316/OW/ot-st/P	20 720,00	20 720,00	20 720,00	20 720,00	20 720,00	20 720,00	20 720,00	20 720,00	51 915,38	41 555,38	93 355,38										82 995,38
3.	WFOŚiGW Umowa Nr 269/2018/316/OW/ot-st/P	217 536,00	272 328,00	217 536,00	272 328,00	217 536,00	272 328,00	272 328,00	272 328,00	543 873,14	544 684,00	978 945,14										1 089 340,00
6.	PKO BP OBLIGACJE	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00										2 500 000,00
7.	PKO BP OBLIGACJE	250 000,00	1 200 000,00	1 900 000,00	1 200 000,00	1 900 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	2 807 000,00	2 557 000,00	4 957 000,00										4 957 000,00
8.	Ministerstwo Finansów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00
	Ogółem:	2 287 430,57	2 212 222,57	2 138 256,00	2 193 048,00	2 138 256,00	2 193 048,00	2 193 048,00	2 193 048,00	5 602 788,52	4 643 239,38	10 028 475,09										9 048 509,95

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)
BURMISTRZ
GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.11 GMINA KONIECPOL

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Okres sprawozdawczy:

01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Nazwa zadania	Okres zabezpieczenia do :	Kwota zobowiązania stan na początek okresu sprawozdawczego	Kwota zobowiązania stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
	WEKSLE IN BLACO				
1	Umowa UDA-RPSL.02.01.00-24-0251/15-00 z 19.08.2016	RPOWSL 2014-2020 "Rozwój e-usług w Mieście i Gminie Koniecpol-szansa na nowoczesność"	2021	518 330,45	310 411,65
2	Umowa UDA-RPSL.10.02.02-24-046D/15-00 z 07.09.2016	RPOWSL 2014-2020 "Przebudowa budynku hotelu na mieszkania sojajne ul. Tarchalskiego 2 w Koniecpolu"	2021	458 978,83	458 978,83
3	Umowa UDA-RPSL.05.01.02-24-0793/16-00 z 01.09.2017	RPOWSL 2014-2020 "Budowa kanalizacji sanitarnej w Koniecpolu ul. Żeromskiego - Chrzastowska"	2022	527 082,23	527 082,23
4	Umowa UDA-RPSL.05.01.02-24-0795/16-00 z 18.10.2017	RPOWSL 2014-2020 "Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w Koniecpolu Dzielnica Słowik" - Etap I	2022	4 573 064,24	3 785 935,43
5	Umowa 00006-6523.2-SW1210016/17 z 19.10.2017	Rybackto i Morze 2014-2020 "Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym" Etap II	2022	196 320,00	196 320,00
6	Umowa UDA-RPSL.05.01.02-24-0794/16-00 z 25.10.2017	RPOWSL 2014-2020 "Budowa kanalizacji sanitarnej w Koniecpolu ul. Słowackiego"	2022	409 503,62	397 613,97
7	Umowa UDA-RPSL.10.03.05-24-030G/17-00 z 20.12.2017	RPOWSL 2014-2020 "Rewitalizacja budynku OSP na potrzeby CSK"	2022	2 910 049,50	2 782 871,40
8	Umowa UDA-RPSL.10.03.02-24-0353/17-00 z 28.02.2018	RPOWSL 2014-2020 "Rewitalizacja budynku OSP na potrzeby świetlicy środowiskowej"	2023	245 888,50	231 517,21
9	Umowa UDA-RPSL.04.03.02-24-04A1/17-00 z 11.07.2018	RPOWSL 2014-2020 "Termomodernizacja ZS Nr 2"	2023	2 258 510,35	2 439 457,10
10	Umowa UDA-RPSL.05.01.02-24-06G8/17-00 z 20.09.2018	RPOWSL 2014-2020 "Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w Koniecpolu Dzielnica Słowik" w ramach kontynuacji Etapu I	2023	1 929 095,95	1 929 095,95
11	Umowa 74-6523.2-SW1210099/18 z 20.12.2018	Rybackto i Morze 2014-2020 "Budowa altany edukacyjnej Dz. Nr 3200/9	2023	19 976,00	19 136,00
12	Umowa 73-6523.2-SW1210096/18 z 20.12.2018	Rybackto i Morze 2014-2020 "Budowa altany edukacyjnej Dz.Nr 3201	2023	53 580,00	51 064,00
13	Nr 00175-65151-UMI200272/18 z 28.05.2019	PROW 2014-2020 Budowa ul. Wicjska w Radoszewnicy 020-2024)	2024	0,00	150 944,00
	Razem umowy o dofinansowanie projektów inwestycyjnych			14 100 379,67	13 280 427,77
1	Umowa kredytowa - BS Koniecpol Nr 635/12/11/000 z dn. 30.08.2012	Finansowanie deficytu na pokrycie wydatków inwestycyjnych	2021	970 600,00	656 200,00
2	Umowa kredytowa - ING Bank Śląski SA Nr 679/2011/00006135/00 z dn. 06.07.2011	Finansowanie deficytu na pokrycie wydatków inwestycyjnych	2021	1 409 600,00	725 600,00
	CZEKI			2 380 200,00	1 381 800,00
	ZASTAW SKARBOWY	nie dotyczy		0,00	0,00
	HIPOTEKA	nie dotyczy		0,00	0,00
		nie dotyczy		0,00	0,00
	Ogółem:			16 480 579,67	14 662 227,77

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY

Monika Starczewska

2020-06-12
(rok, miesiąc, dzień)Ryszard Suliga
(Kierownik jednostki)MIASTO GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe GMINA KONIECPOL

Okres sprawozdawczy:

01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów /640		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	2 085,33	11 432,92
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów /840		
3.1.	Wieczyste użytkowanie gruntów	701 100,50	687 625,29
3.2.	Czynsz dzierżawny	11 746,55	35 258,24
3.3.	Pozostałe	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	712 847,05	722 883,53
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Monika Starczewska
(skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
MIASTA GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
 GMINA KONIECPOL

Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		01.01.2019	31.12.2019
1	2	3	4
1.	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA	757 457,58	666 910,91
2.	GWARANCJA BANKOWA	49 751,16	0,00
3.	PORĘCZENIE	100 183,50	51 448,82
	Ogółem:	907 392,24	718 359,73

Monika Starczewska
 (skarbnik)

SKARBNIK GMINY
Monika Starczewska

12.06.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
 (kierownik jednostki)
 BURMISTRZ
 GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.15 GMINA KONIECPOL

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Okres sprawozdawczy: 01.01-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju świadczenia	Kwota
	1	2
1.	Nagrody jubileuszowe	185 598,76
2.	Odprawy emerytalne	236 022,93
3.	Odprawy rentowe	0,00
4.	Ekwiwalenty urlopowe	35 827,07
5.	Nagrody i premie uznaniowe	89 216,00
6.	Odprawy pośmiertne	0,00
7.	Zapomogi udzielone z ZFŚS	100,00
8.	Odprawy - prawo oświatowe	83 592,00
Ogółem:		630 356,76

2020-06-12

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Starczewska

(skarbnik)

SKARBNIK GMINY

Monika Starczewska

Ryszard Suliga

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
STACJONARNA GMINA KONIECPOL

Ryszard Suliga

Okres sprawozdawczy:

01.01.-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałe w budowie	STAN 31.12.2018				Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego 01.01.-31.12.2019				Przebieganie na środki trwałe 01.01.-31.12.2019				stan na koniec
		ogółem		w tym:		ogółem		w tym:		ogółem		w tym:		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	2													
38	Oświetlenie ul.Ogrodowej	4 589,77	0,00	0,00	32 982,50	0,00	0,00	37 572,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Oświetlenie Orlika	4 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 468,00
40	Oświetlenie ul. Kolejowa	0,00	0,00	0,00	151 331,00	0,00	0,00	151 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Linia zasilająca teren zalewu od ośrodka zdrowia	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
42	Termomodernizacja ZSP2 w Koniecpolu	1 542 929,08	0,00	0,00	583 371,93	0,00	0,00	2 126 301,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Otwarte Strefy Aktywności	2 000,00	0,00	0,00	121 978,58	0,00	0,00	123 978,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	SENIOR+	0,00	0,00	0,00	203 429,90	0,00	0,00	203 429,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	SENIOR+ pierwsze wpuśaenie	0,00	0,00	0,00	27 602,68	0,00	0,00	27 602,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Adaptacja cz.budynku na żłobek	0,00	0,00	0,00	622 772,00	0,00	0,00	622 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Żłobek - pierwsze wpuśaenie	0,00	0,00	0,00	173 686,42	0,00	0,00	173 686,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Zagospodarowanie terenu nał zalewem w Koniecpolu ul.AK	0,00	0,00	0,00	49 402,64	0,00	0,00	49 402,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 402,64
49	Rewitalizacja terenu wokół świetlicy Stary Koniecpol	0,00	0,00	0,00	28 248,27	0,00	0,00	28 248,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 248,27
50	Zagospodarowanie dz. 568 Kuznica Wąsowska	0,00	0,00	0,00	8 403,84	0,00	0,00	8 403,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 403,84
51	Zagospodarowanie placu Łysiny - budowa altany	0,00	0,00	0,00	15 907,91	0,00	0,00	15 907,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Zagospodarowanie dz. 538 Radoszewnica	0,00	0,00	0,00	20 618,10	0,00	0,00	20 618,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 618,10
53	Zagospodarowanie dz. 662 Stanisławice	0,00	0,00	0,00	2 425,62	0,00	0,00	2 425,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425,62
54	CSK Koniecpol	0,00	0,00	0,00	47 166,00	0,00	0,00	47 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Zagospodarowanie dz. 533/1 Aleksandrów	0,00	0,00	0,00	12 011,94	0,00	0,00	12 011,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 011,94
56	Zagospodarowanie dz. 83 Rudniki Kolonia	0,00	0,00	0,00	14 960,33	0,00	0,00	14 960,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 960,33
57	Zagospodarowanie dz. 46 Teresów	0,00	0,00	0,00	16 735,20	0,00	0,00	16 735,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Zagospodarowanie dz. 83 Dąbrowa	0,00	0,00	0,00	12 463,00	0,00	0,00	12 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 463,00
59	Zagospodarowanie dz. 223/2 Wąsosz	0,00	0,00	0,00	18 846,00	0,00	0,00	18 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 846,00
60	Zagospodarowanie dz. 83 Dąbrowa - siłownia zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	6 088,61	0,00	0,00	6 088,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 088,61
61	Zagospodarowanie dz. 83 Rudniki Kolonia -siłownia	0,00	0,00	0,00	4 009,48	0,00	0,00	4 009,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009,48
62	Zagospodarowanie dz. 241 Zagacie plac zabaw	0,00	0,00	0,00	9 522,97	0,00	0,00	9 522,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 522,97
63	Adaptacja budynku na cele świetlicy w Luborczy	0,00	0,00	0,00	14 380,22	0,00	0,00	14 380,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 380,22
64	Adaptacja budynku na cele świetlicy w Okolowice	0,00	0,00	0,00	16 360,70	0,00	0,00	16 360,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 360,70
65	Zagospodarowanie dz. 266 Wólka	0,00	0,00	0,00	8 340,76	0,00	0,00	8 340,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 340,76
		Ogółem:	7 385 069,79	0,00	6 650 557,80	0,00	0,00	12 881 594,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 032,60

Monika Starczewska
(skarbnik)

12.06.2020
rok, miesiąc, dzień

12.06.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

STARZENIK GMINY
ul. *ul. Wólka*
Monika Starczewska

Ryszard Suliga
STARZENIK GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

