

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Trzebiatów
1.2	siedzibę jednostki
	Trzebiatów
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 72-320 Trzebiatów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres do 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie obejmuje dane łączne z 9-ciu jednostek organizacyjnych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. 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.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ul> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>- nieprzekraczającej i równej 350,00 zł (w 7 jednostkach 350,00 zł, w 1 jednostce 150,00 zł i w 1 jednostce 500,00 zł) ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej,</li> <li>- w przedziale powyżej 350,00 zł (w 7 jednostkach 350,00 zł, w 1 jednostce 150,00 zł i w 1 jednostce 500,00 zł) do 10.000,00 zł włącznie podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,</li> <li>- powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie środki trwałe; bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty oraz budowle i budynki.</li> </ul> </li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>11. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.</li> </ol>

5.	inne informacje
	Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną 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 finansowych
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00 zł
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
	0,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	6.400,00 zł (64 udziały po 100,00 zł)
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)
	- informacje wg załącznika nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	7.631.910,18 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	8.096.210,88 zł
c)	powyżej 5 lat
	3.046.109,45 zł
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- informacje wg załącznika nr 4
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
	- informacje wg załącznika nr 5
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 6
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2018 r. - informacje wg załącznika nr 7
2.	
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
	- jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 8
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

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub cen zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według 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 inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
11	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie *)		zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	308 330,51		32 385,90	19 446,26	51 832,16		6 185,40		6 185,40	353 977,27
2	Środki trwałe:										
2.1	Grunty	397 230 062,48		230 140,42	907 752,00	1 137 892,42	4 598 462,74		605 320,00	5 203 782,74	393 164 172,16
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	20 730 295,20				0,00	17 558,85			17 558,85	20 712 736,35
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	158 742 913,74		11 564 613,67	969 400,28	12 534 013,95	1 051 637,95	75 359,37	331 539,78	1 458 537,10	169 818 390,59
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 778 130,60		132 152,52	819 154,93	951 307,45		48 567,00	112 444,19	161 011,19	8 568 426,86
2.4	Środki transportu	4 046 283,92		48 681,00	87 718,00	136 399,00			87 718,00	87 718,00	4 094 964,92
2.5	Inne środki trwałe	507 010,96			11 190,82	11 190,82			11 190,82	11 190,82	507 010,96
	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>568 304 401,70</b>	<b>0,00</b>	<b>11 975 587,61</b>	<b>2 795 216,03</b>	<b>14 770 803,64</b>	<b>5 650 100,69</b>	<b>123 926,37</b>	<b>1 148 212,79</b>	<b>6 922 239,85</b>	<b>576 152 965,49</b>
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	353 636,37		22 509,86		22 509,86				0,00	376 146,23
4	Pozostałe środki trwałe (umarzane jednorazowo)	7 141 542,53		657 000,84	55 182,07	712 182,91		309 604,67	75 278,51	384 883,18	7 468 842,26
5	Zbiory biblioteczne	648 828,90		62 074,74		62 074,74		61 262,33	4 709,21	65 971,54	644 932,10
6	Dobra kultury					0,00				0,00	0,00

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Trzebiatów

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)Józef Domański  
(kierownik jednostki)

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanyc h składników	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
284 249,55		18 926,93	19 446,26	38 373,19		6 185,40		6 185,40	316 437,34	24 080,96	37 539,93
									0,00		
				0,00				0,00	0,00	397 230 062,48	393 164 172,16
				0,00				0,00	0,00	20 730 295,20	20 712 736,35
46 958 090,25		5 033 414,60	300 528,11	5 333 942,71	578 155,28	19 812,01	216 487,61	814 454,90	51 477 578,06	111 784 823,49	118 340 812,53
4 218 460,10		693 099,48	823 418,29	1 516 517,77		48 567,00	108 207,55	156 774,55	5 578 203,32	3 559 670,50	2 990 223,54
3 065 234,24		236 324,23	87 718,00	324 042,23			87 718,00	87 718,00	3 301 558,47	981 049,68	793 406,45
377 375,89		42 236,20	9 471,12	51 707,32			9 471,12	9 471,12	419 612,09	129 635,07	87 398,87
54 619 160,48	0,00	6 005 074,51	1 221 135,52	7 226 210,03	578 155,28	68 379,01	421 884,28	1 068 418,57	60 776 951,94	513 685 241,22	515 376 013,55
353 636,37		22 509,86		22 509,86				0,00	376 146,23	0,00	0,00
7 141 542,53		711 905,75	277,16	712 182,91		308 704,67	76 178,51	384 883,18	7 468 842,26	0,00	0,00
648 828,90		62 074,74		62 074,74		61 262,33	4 709,21	65 971,54	644 932,10	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia <sup>1)</sup>	Zmniejszenia <sup>2)</sup>		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:		14 072 082,14	12 362 883,56	637,46	11 279 532,79	11 280 170,25	15 154 795,45
1	Podatki i opłaty lokalne, odpady komunalne	1 587 569,82	560 324,17	637,46	28 039,12	28 676,58	2 119 217,41
	należność główna	1 165 215,22	398 203,07	107,00	24 189,84	24 296,84	1 539 121,45
	odsetki	422 354,60	162 121,10	530,46	3 849,28	4 379,74	580 095,96
2	Odszkodowania, kary, zwrot kosztów postępowań	572 297,87	29 738,22	0,00	0,00	0,00	602 036,09
	należność główna	431 932,54	0,00	0,00	0,00	0,00	431 932,54
	odsetki	140 365,33	29 738,22	0,00	0,00	0,00	170 103,55
3	Sprzedaż, wieczyste użytkowanie gruntów	573 179,41	82 094,25	0,00	0,00	0,00	655 273,66
	należność główna	400 188,79	53 231,76	0,00	0,00	0,00	453 420,55
	odsetki	172 990,62	28 862,49	0,00	0,00	0,00	201 853,11
4	Najem, dzierżawa składników majątkowych jst	88 259,03	34 697,72	0,00	717,66	717,66	122 239,09
	należność główna	25 922,68	26 993,41	0,00	449,63	449,63	52 466,46
	odsetki	62 336,35	7 704,31	0,00	268,03	268,03	69 772,63
5	Zaliczka i fundusz alimentacyjny	11 250 776,01	11 656 029,20	0,00	11 250 776,01	11 250 776,01	11 656 029,20
	należność główna	8 748 617,15	9 056 174,69	0,00	8 748 617,15	8 748 617,15	9 056 174,69
	odsetki	2 502 158,86	2 599 854,51	0,00	2 502 158,86	2 502 158,86	2 599 854,51

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. **Odpisy wykorzystane** to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących, natomiast **odpisy rozwiązane (zbędne)** to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły), wskutek uregulowania zapłaty przez dłużnika lub ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący.

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.10. Informacji dodatkowej

Zobowiązania warunkowe (w tym również udzielone przez jednostkę gwarancję i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksel	19 500,00	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy Nr 2017D0523S na dofinansowanie zadania "Usuwanie Barszczu Sosnowskiego z terenu Gminy Trzebiatów - etap III"	19 500,00
2.	Weksel	18 750,00	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy Nr 2018D0276K na dofinansowanie zadania "Usuwanie Barszczu Sosnowskiego z terenu Gminy Trzebiatów - etap IV"	18 750,00
3.	Weksel	36 049,00	weksel niepełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00160-6935-UM1610253/17 na zadanie "Modernizacja budynku wraz z doposażeniem świetlicy wiejskiej w Lewicach, Gmina Trzebiatów"	36 049,00
4.	Weksel	93 127,00	weksel niepełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00164-6935-UM1610254/17 na zadanie "Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Bieczynie, Gmina Trzebiatów"	93 127,00
5.	Weksel	124 505,00	weksel niepełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00289-6935-UM1610442/18 na zadanie "Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń budynku na świetlicę z pomieszczeniem biurowym przy ul. Jaromin 41 w Trzebiatowie"	124 505,00
6.	Weksel	1 004 342,46	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych określonych w umowie pożyczki Nr 2011P0161S na dofinansowanie zadania "Budowa kompostowni osadów ściekowych na terenie oczyszczalni ścieków w Trzebiatowie"	1 004 342,46
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 296 273,46</b>	<b>x</b>	<b>1 296 273,46</b>

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)



**Załącznik nr 5****Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej****Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	<b>6 438 282,30</b>	<b>6 406 548,16</b>
	- odsetki od zaciągniętej pożyczki (w budżecie jst)	4 356,30	3 183,16
	- wydane decyzje dotyczące funduszu alimentacyjnego	613 755,00	571 365,00
	- wydane decyzje dotyczące świadczeń wychowawczych	5 820 171,00	5 832 000,00
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	<b>5 896 408,54</b>	<b>6 692 750,51</b>
	- subwencja oświatowa dotycząca następnego roku budżetowego (w budżecie jst)	713 949,00	764 841,00
	- sprzedaż na raty	769 046,31	389 417,30
	- przekształcenie na własność (raty)	255 304,32	204 049,33
	- opłata adiacencka	2 771,76	1 465,44
	- opłata za usunięcie drzew	3 793 944,51	4 900 762,64
	- decyzje wieloletnie za zajęcie pasa drogowego	361 392,64	432 214,80
	- inne		

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 6****Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>23 600 972,10</b>
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami, w tym: nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	18 556 406,40
2	ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	3 574 981,51
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 285 702,91
4	odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, odprawy pośmiertne, dodatki wiejskie	183 881,28

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2018 r.

lp.	Tytuł wyłączenia	Razem	WYŁĄCZENIA DO ŁĄCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZA 2018 R.								
	Pozycja sprawozdania finansowego		UM	SP 1	SP 2	SPzOI	PG	PzOI	OPS	ZDGIGK	ZPM
	<b>BILANS</b>										
1.	należności B.II.1	<b>298,20</b>						298,20			
2.	zobowiązania D.II.5	<b>298,20</b>							298,20		
	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>										
1.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów										
2.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI	<b>185.433,22</b>	154.878,22					2.787,00		25.125,00	2.643,00
3.	Koszty rodzajowe										
3a	Zużycie materiałów i energii B.II	<b>6.795,51</b>		32,91			5.463,68		1.298,92		
3b	Usługi obce B.III	<b>32.809,62</b>	10.600,00	13.011,34			54,28	819,00	4.050,00	4.275,00	
3c	Podatki i opłaty B.IV	<b>154.160,96</b>	2.979,84	7.239,66	6.963,36	10.678,24	7.430,40	12.614,58	2.462,88	95.475,60	8.316,40
3d	Wynagrodzenia B.V	<b>12.963,44</b>		3.567,60	6.707,72		2.688,12				
3e	Ubezp. społ. i inne świadc. dla pracow. B.VI	<b>2.509,23</b>		729,79	1.317,36		462,08				
3d	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII	<b>643,00</b>								643,00	
3e	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX	<b>3.543,00</b>							3.543,00		
4.	Inne przychody operacyjne D.III	<b>27.991,54</b>		6.067,96	12.246,51		9.677,07				

**Załącznik nr 7****Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2018 r.**

<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b>										
1.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz WNiP I.1.6	<b>161.388,97</b>				161.388,97				
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz WNiP I.2.6	<b>161.388,97</b>						161.388,97		

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 8****Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej****Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	<b>Przychody</b>	28 905,43	9 659,74
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	28 905,43	9 659,74
	otrzymane odszkodowania	28 905,43	9 659,74
2	<b>Koszty</b>	11 821,62	5 834,54
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	11 821,62	5 834,54
	koszty usuwania skutków zdarzeń nadzwyczajnych	11 821,62	
	wypłacone odszkodowania		5 834,54

Mariola Ludwiczak  
(główny księgowy)

2019.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański  
(kierownik jednostki)