

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Kętrzynie
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Kętrzyn
1.3	adres jednostki
	Ul. T.Kościuszki 2, 11-400 Kętrzyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Urząd Gminy jest jednostką pomocniczą rady gminy i jej komisji, wójta i innych organów gminy. Do zakresu działania urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania zadań spoczywających na gminie :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. zadań własnych fakultatywnych i obligatoryjnych 2. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w tym organizacji przygotowań i przeprowadzania wyborów powszechnych oraz referendum lokalnych i ogólnokrajowych 3. zadań powierzonych do wykonywania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 4. zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumień międzygminnych 5. zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumień zawartych z powiatem lub województwem. <p>Do zadań urzędu należy zapewnienie pomocy organom gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji.</p> <p>W szczególności do zadań urzędu należy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania zarządzeń, decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy gminy. 2. wykonywanie czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań gminy. 3. zapewnienie organom gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków. 4. przygotowywanie materiałów do podejmowania uchwał w sprawie uchwalania

	<p>i wykonywania budżetu gminy</p> <p>5. realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa i aktów prawnych organów gminy.</p> <p>6. zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady, posiedzeń jej komisji</p> <p>7. prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie urzędu.</p> <p>8. wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:</p> <p>a) przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,</p> <p>b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,</p> <p>c) przechowywanie akt,</p> <p>d) przekazywanie akt do archiwum.</p> <p>9. realizacja obowiązków i uprawnień urzędu jako pracodawcy zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki budżetowej- Urząd Gminy Kętrzyn
	<p>Sprawozdanie Urzędu Gminy w Kętrzynie składa się z:</p> <p>a) Bilansu (jednostki budżetowej)</p> <p>b) Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)</p> <p>c) Zestawienia zmian w funduszu</p> <p>d) Informacji dodatkowej</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Przyjęte zasady(politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów ,ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne . Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według rzeczywistych kosztów wytworzenia lub zakupu. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: środki trwałe niskiej wartości o charakterze wyposażenia o wartości od 100 zł do 300 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu .Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksięgowej .Składniki majątku powyżej 301 zł do 10 000 zł wprowadzone są do ewidencji pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu oddania składnika do używania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych w górnych granicach ,począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Inwestycje, aktywa finansowe wyceniane są według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Nie zużytą do końca roku obrotowego ilość tych materiałów obejmuje się spisem z natury i po wycenie wg ceny zakupu ujmuje się ich wartość na koncie materiałów zmniejszając jednocześnie odpowiednie koszty.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	wg. tabeli Nr 1,2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	wg. tabeli Nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	wg. tabeli Nr 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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	wg. tabeli Nr 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)
	wg. tabeli Nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	wg. tabeli Nr 8
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
	wg. tabeli Nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	wg. tabeli Nr 9
c)	powyżej 5 lat
	wg. tabeli Nr 9

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	wg. tabeli Nr 10
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
	wg. tabeli Nr 11
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	wg. tabeli Nr 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg. tabeli nr 16
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	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

Krzysztof Kallisz

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Paweł Bobrowski

(kierownik jednostki)

Archiwum i. 7. stan na 31.12.2019 r. (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 do 31.12.2019)

Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego			Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
Lp.	Wyszczególnienie	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	144 133,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 133,24	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	144 133,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 133,24	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	63 823 476,76	13 201 732,03	0,00	0,00	127 184,26	13 328 916,29	31 519,90	85 300,00	6 673 219,98	0,00	0,00	6 790 039,88	70 362 353,17	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	62 745 624,37	6 521 173,24	0,00	0,00	127 184,26	6 648 357,50	31 519,90	85 300,00	0,00	0,00	0,00	116 819,90	69 277 161,97	
2.1.	Grunty, w tym:	1 140 199,17	3 936,00	0,00	0,00	12 696,00	16 632,00	12,80	0,00	0,00	0,00	0,00	12,80	1 156 818,37	
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	81 489,24					0,00					0,00	0,00	81 489,24	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	58 320 645,08	6 324 140,44	0,00	0,00	92 004,02	6 416 144,46	31 507,10	85 300,00	0,00	0,00		116 807,10	64 619 982,44	
2.3.	Środki transportu	2 135 500,89	0,00	0,00	0,00	22 484,24	22 484,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 157 985,13	
2.4.	Inne środki trwałe	1 149 279,23	193 096,80	0,00	0,00	0,00	193 096,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 376,03	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 077 852,39	6 680 558,79	0,00	0,00	0,00	6 680 558,79	0,00	0,00	6 673 219,98	0,00	0,00	6 673 219,98	1 085 191,20	
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	0,00	0,00	0,00	

SKARBNIK
Krzysztof Kalisz
 (główny księgowy)

2020 03 30
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 (kierownik jednostki)
mgr inż. Dawid Bobrowski

Sporządził: Krystyna Kalisz

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 do 31.12.2019)

Lp.	Wykazanie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			4	5	6	7	8	9	10	11	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	139 635,74	4 497,50	0,00	0,00	4 497,50	0,00	0,00	0,00	0,00	144 133,24
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	139 635,74	4 497,50	0,00	0,00	4 497,50	0,00	0,00	0,00	0,00	144 133,24
I.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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	26 352 334,49	2 224 021,79	0,00	22 484,24	2 246 506,03	31 507,10	85 300,00	0,00	116 807,10	28 482 033,42
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	26 352 334,49	2 224 021,79	0,00	22 484,24	2 246 506,03	31 507,10	85 300,00	0,00	116 807,10	28 482 033,42
2.1.	Grunty, w tym:	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	23 945 253,93	2 034 701,85	0,00	0,00	2 034 701,85	31 507,10	85 300,00	0,00	116 807,10	25 863 148,68
2.3.	Środki transportu	1 460 478,18	115 482,50	0,00	22 484,24	137 966,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 444,92
2.4.	Inne środki trwałe	946 602,38	73 837,44	0,00	0,00	73 837,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 439,82
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

SKA K A D N I K
Krzyszyna Kalisz
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Paweł Bobrowski

Sporządził: Krystyna Kalisz

Tab. 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 do 31.12.2019)

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)
1	2	3	4	5	6
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
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	22 000,00	0,00	22 000,00	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
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00

SKARBNIK
Krzyszyna Kalisz
 (główny księgowy)

2020.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 (kierownik jednostki)
mgr inż. Paweł Bobrowski

Sporządził: Krzyszyna Kalisz

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie - trwały zarząd (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019-31.12.2019)

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 (3 + 4 – 5)
1.	Wilkowo dz.175/4 (SP)	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)- 9800	11 172,00			11 172,00
2.	Wilkowo dz.178/3 (SP)	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)- 6200	1 521,00			1 521,00
3.	Karolewo dz. 28/88 (SP Krusz.)	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)- 1453	5 985,10			5 985,10
4.	Sp Biedaszk dz.99	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)- 15600	23 878,00			23 878,00
5.	Sp.Kruszewiec dz.122 (SP)	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)- 14075	20 000,00			20 000,00
6.	Nakomiady dz.126 (SP)	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)-17531	18 933,14			18 933,14
	Ogółem:	81 489,24	0,00	0,00	81 489,24

SKARBNIK
(główny księgowy)
Krzyszyna Kalisz

Sporządził: Małgorzata Barna

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Paweł Bobrowski

Wyczerpująca i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
sprawozdawczy: od 01.0.12019.12.2019)

(okres

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
1	2	3	4	5	6	7	8	(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	45,00	1 676 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	1 676 289,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	45,00	1 676 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	1 676 289,00

SKARBNIK
(główny księgowy)
Krzyszyna Kalisz

Sporządził: Krystyna Kalisz

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Paweł Bobrowski

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 do 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie 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 (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	podatek rolny	20 724,60	0,00	0,00	0,00	0,00	20 724,60
2.	podatek od nieruchomości	160 506,06	0,00	0,00	0,00	0,00	160 506,06
3.	podatek od śródt. transportowych	6 600,00		0,00	0,00	0,00	6 600,00
4.	podatek leśny	251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,00
5.	odsetki	55 885,27	2 161,65	0,00	0,00	0,00	58 046,92
6.	opłata za dzierżawę gruntów	74 394,26	61 500,00	0,00	0,00	0,00	135 894,26
7.	wieczyste użytkowanie gruntów	2 988,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988,50
	Ogółem:	321 349,69	63 661,65	0,00	0,00	0,00	385 011,34

S K A R B N I K
(główny księgowy)
Kryszya Kalisz

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

W Ó J T
(kierownik jednostki)
mgr inż. Paweł Bobrowski

Sporządził: Małgorzata Paskudzka

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 do 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Długoterminowe należności z tytułu użytkowania wieczystego	170 490,10	0,00	0,00	18 400,46	18 400,46	152 089,64
	Ogółem:	170 490,10	0,00	0,00	18 400,46	18 400,46	152 089,64

S K A R E N I K
(główny księgowy)
Krystyna Kalisz

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

W Ó J T
(kierownik jednostki)

mgr inż. Paweł Bobrowski

Sporządził: Krystyna Kalisz

okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 do 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		według stanu na:											
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1.	Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt	558 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558 180,00	0,00	0,00		
2.	Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 600 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
3.	PKO BP - kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 150 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00		
4.	PKO BP - kredyt	461 200,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 200,00	0,00	369 000,00		
5.	Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	480 000,00	560 000,00	560 000,00	480 000,00	480 000,00		
6.	Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 340 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 340 000,00	1 340 000,00		
7.	SGB Bank SA Poznań-kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	3 001 000,00	2 511 000,00	3 001 000,00	3 001 000,00	2 511 000,00	2 511 000,00		
8.	SGB Bank SA Poznań-kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	2 999 000,00	2 599 000,00	2 999 000,00	2 999 000,00	2 599 000,00	2 599 000,00		
9.	PKO BP - kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 350 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00		
10	Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00		
11	Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00		
12	Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00		
13	WFOŚiGW w Olsztynie-pożyczka	0,00	0,00	0,00	0,00	341 380,00	306 980,00	341 380,00	341 380,00	306 980,00	306 980,00		
14	WFOŚiGW w Olsztynie-pożyczka	78 962,00	51 178,00			0,00	0,00	0,00	78 962,00	0,00	51 178,00		
	Ogółem:	1 098 342,00	420 178,00	0,00	0,00	18 341 380,00	22 836 980,00	19 439 722,00	19 439 722,00	22 836 980,00	23 257 158,00		

SKARBNIK

(głównego księgowego)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)WÓJT
(kierownik jednostki)

mgr inż. Paweł Bobrowski

Sporządził: Krystyna Kalisz

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 do 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	PKO BP - kredyt	369 000,00	weksel in blanco	369 000,00
2.	PKO BP - kredyt	3 150 000,00	weksel in blanco	3 150 000,00
3.	PKO BP - kredyt	3 350 000,00	weksel in blanco	3 350 000,00
4.	Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt	480 000,00	weksel in blanco	480 000,00
5.	Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt	1 340 000,00	weksel in blanco	1 340 000,00
6.	Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt	2 600 000,00	weksel in blanco	2 600 000,00
7.	z SGB Bank SA - kredyt	2 599 000,00	weksel in blanco	2 599 000,00
8.	z SGB Bank SA - kredyt	2 511 000,00	weksel in blanco	2 511 000,00
9.	Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt	2 500 000,00	weksel in blanco	2 500 000,00
10.	Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt	2 000 000,00	weksel in blanco	2 000 000,00
11.	Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt	2 000 000,00	weksel in blanco	2 000 000,00
12.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie - pożyczka	51 178,00	weksel in blanco	51 178,00
13.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie - pożyczka	306 980,00	weksel in blanco	306 980,00
	Ogółem:	23 257 158,00	x	23 257 158,00

WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Paweł Bobrowski

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK
(główny księgowy)
Krzysztof Krawczyk

Sporządził: Krystyna Kalisz

(6107:7Y:TC ON 6107:10:10 NO .fz3Mn70Uhd 00 W0) f u c o m m

SKARBNIK
(główny księgowy)
Krzyszterna Kalisz

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Paweł Dubrowański

Sporządził: Krystyna Kalisz

(rok, miesiąc, dzień)

Krystyna Kalisz

Sporządził: Krystyna Kalisz

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (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:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego do 01.01.2019	koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2019	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi 126022N Nowa Różanka-Dąbrowa”			442 522,54	442 522,54
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	44 252,25		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	0,00		
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi gminnej na działkach 123/1 i 127 w miejscowości Biedaszk Male”			312 866,10	312 866,10
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	31 286,61		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	0,00		
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Budowa sieci wodociągowych na terenie Gminy Kętrzyn, część I tj. Budowa sieci wodociągowej Gromki- Jeżewo wraz ze zbiornikiem wody czystej”			818 187,53	818 187,53
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	24 545,63		
4.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi gminnej nr 126023N w miejscowości Czerniki Gmina Kętrzyn”			798 118,75	798 118,75
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	23 943,57		
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - budowa placu zabaw w miejscowości Karolewo			290 861,79	290 861,79
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	8 725,85		
6.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek - „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Nakomiadach”			1 278 021,23	1 278 021,23
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	38 340,64		
7.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek - „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Biedaszkach”			1 386 367,55	1 386 367,55

	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy				
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	41 591,03		
8.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad – budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Martiany			487 160,59	487 160,59
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	14 614,82		
9.	Gwarancja należytego usunięcia wad lub usterek- zagospodarowanie terenów przybrzeżnych nad jeziorem Mój.			1 646 018,45	1 646 018,45
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	115 221,29	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	49 380,56	49 380,56		
10	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i usunięcia wad i usterek – Budowa sieci wodociągowej Karolewo-Kwiedzina			243 537,58	243 537,58
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	24 353,76	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	0,00	7 306,13		
11	Gwarancja bankowa należytego usunięcia wad i usterek- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Galwuny			215 000,00	215 000,00
	a) w związku z niewykonaniem zobowiązań kontraktowych	7 330,50	7 330,50		
12	Gwarancja należytego wykonania umów i usunięcia wad lub usterek – przebudowa grogi gminnej nr 126030N Wopławki-Karolewo			306 456,91	306 456,91
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	9 193,71	9 193,71		
13	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – przebudowa grogi gminnej nr 126030N Wopławki-Karolewo			667 418,68	667 418,68
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	20 022,57	20 022,57		
14	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – przebudowa grogi wewnętrznej (gminnej) w miejscowości Wopławki, dz. nr 30/76 oraz 30/100 z włączeniem do DTP nr 1608N dz. nr 28			162 901,51	162 901,51
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	4 887,05	4 887,05		
15	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – budowa chodnika w miejscowości Wilkowo i Łazdoje w ciągu drogi wojewódzkiej nr 591, działki 41 i 42, obręb Wilkowo			273 000,00	273 000,00

	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	8 190,00	8 190,00		
16	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - wykonanie robót drogowych w miejscowościach Mulawki, Jurki, Wilkowo, Łazdoje. Zadanie 1: Przebudowa drogi na działce Nr 92 w miejscowości Mulawki			381 497,71	381 497,71
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	11 444,93	11 444,93		
17	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - wykonanie robót drogowych w miejscowościach Mulawki, Jurki, Wilkowo, Łazdoje. Zadanie 2: Remont drogi gminnej na działce Nr 62/1 w miejscowości Jurki, droga Nr 126017N			334 048,32	334 048,32
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	10 021,45	10 021,45		
18	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - Część III Przebudowa drogi gminnej 126031N w miejscowości Łazdoje			887 733,60	887 733,60
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	26 632,01	26 632,01		
19	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - Część I : Przebudowa drogi gminnej na działce Nr 229/3 w miejscowości Nowa Różanka, droga Nr 126021N			437 992,89	437 992,89
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	13 139,79	13 139,79		
20	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek - Przebudowa drogi gminnej na działce Nr 108 w miejscowości Karolewo, droga Nr 126029N			946 863,00	946 863,00
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	28 405,89	28 405,89		
21	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek - wykonanie robót drogowych w miejscowościach Wopławki, Jeżewo, Gałwuny, zadanie 1: doprowadzenie do należytego stanu technicznego drogi w miejscowości Wopławki, dz. Nr 30/39, 30/79, 30/91, 30/102, 30/74, 30/76.			172 878,47	172 878,47
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	5 186,36	5 186,36		

22	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N i 126027N, część IV: Przebudowa drogi gminnej 126027N w miejscowości Martiany, dz. Nr 162/3, 162/4, 99			576 159,91	576 159,91
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	17 284,80	17 284,80		
23	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N i 126027N część III: Przebudowa drogi gminnej 126011N			709 612,13	709 612,13
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy				
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	21 288,36	21 288,36		
24	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N i 126027N część II: Przebudowa drogi gminnej 126010N			337 656,38	337 656,38
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	10 129,69	10 129,69		
25	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N, 126027N część I: Przebudowa drogi gminnej 126004N			2 197 479,89	2 197 479,89
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	65 924,40	65 924,40		
26	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N i 126027N, część IV Przebudowa drogi gminnej 126005N w miejscowości Gnatowo			265 210,91	265 210,91
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	7 956,33	7 956,33		
27	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek – budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gnatowo			514 773,44	514 773,44
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	15 443,20	15 443,20		
28	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek – Przebudowa drogi gminnej Nr 126028N w miejscowości Karolewo, dz. Nr 105			291 677,86	291 677,86
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		

	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	8 750,34	8 750,34		
29	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek - odbudowa części zniszczonej części dachu i stropu w budynku 15C w Karolewie			296 627,48	296 627,48
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	8 898,83	8 898,83		
30	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek - doprowadzenie do należytego stanu technicznego ciągów komunikacyjnych na działkach 6/5, 82/24, 82/12, 82/11, 83/3, 83/4, 85, 86 w miejscowości Wopławki etap I			172 799,18	172 799,18
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	5 183,98	5 183,98		
31	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek - Przebudowa drogi gminnej 126029N w miejscowości Karolewo, dz. Nr 108, na odcinku od km 0+000,00 do km 0+230,00			667 190,36	667 190,36
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	20 015,71	20 015,71		
32	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - Przebudowa drogi gminnej 126011N w miejscowości Biedaszk Male			266 626,44	266 626,44
	a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy	0,00	0,00		
	b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek	7 998,79	7 998,79		
	Ogółem:	514 285,51	396 631,41	13 458 321,69	13 458 321,69

SKARBNIK

 Krystyna Kalisz
 (główny księgowy)

Sporządził: Marta Rutkowska

2020.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

 (kierownik jednostki)

mgr inż. Paweł Bobrowski

URZĄD GMINY
11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2
woj. warmińsko - mazurskie
NIP 742-10-02-603, REGON 000535534
tel. 89 751 24 74

Tabela 16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

(okres sprawozdawczy : od 01.01.2019 do 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	108 543,53
2.	Świadczenia BHP	5 296,34
3.	Odpis na ZFŚS	99 249,51
	Razem	213 089,38

SKARBNIK

główny księgowy

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Jerzy Białkowski