

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Dukła
1.2	siedzibę jednostki
	Dukła
1.3	adres jednostki
	ul. Trakt Węgierski 11 38-450 Dukła
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Dukła jako wspólnota samorządowa wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów - zadania i kompetencje: własne – wynikające z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym – zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty oraz wynikające z ustaw szczególnych nakładających na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów, jak również przyjęte w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 15 jednostek budżetowych: Urząd Miejski w Dukli, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dukli, Środowiskowy Dom Samopomocy w Cergowej, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dukli, Szkoła Podstawowa w Iwli, Szkoła Podstawowa w Głojskach, Szkoła Podstawowa w Wietrznie, Szkoła Podstawowa w Lękach Dukielskich, Szkoła Podstawowa w Równem, Szkoła Podstawowa w Jasionce, Szkoła Podstawowa w Tylawie, Szkoła Podstawowa w Dukli, Przedszkole Gminne w Dukli, Zespół Szkół Nr 2 w Dukli, Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Dukli.
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.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł brutto włącznie zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej (w jednostkach oświatowych pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa jest nie niższa niż 300,00 zł i nie wyższa od 500,00 zł podlegają spisaniu w koszty materiałów w momencie przyjęcia ich do używania z jednoczesnym objęciem ewidencją ilościową), b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,01 zł brutto do 10 000,00 zł brutto włącznie zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) meble i dywany, 2) książki i inne zbiory biblioteczne, 3) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 4) odzież i umundurowanie, 5) inwentarz żywy, 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dukli oraz Środowiskowym Domu Samopomocy w Cergowej środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości tj. do 1 000,00 zł spisuje się w koszty w momencie oddania do użytkowania wprowadzając je do ewidencji ilościowej. Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się dla grup takich jak: maszyny i urządzenia biurowe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku.</p> <ol style="list-style-type: none"> e) wydatki poniesione na przywrócenie pierwotnego stanu technicznego i użytkowego środka trwałego wraz z wymianą zużytych części składowych są wydatkami poniesionymi na remont i nie zwiększają wartości środka trwałego. 3. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe rodzajowo koszty na dzień ich zakupu. Jednocześnie ustala się stan tych składników aktywów i wycenia się go przy zastosowaniu metody FIFO oraz koryguje koszty o wartość tego stanu na dzień bilansowy (art. 17 ust. 2 pkt 4 Ustawy o rachunkowości).
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
	Tabela 1.1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 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)
	Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 1.8
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
	Tabela 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela 1.9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 1.9
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 1.11
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Tabela 1.13
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 1.14

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
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
	Tabela 2.2
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 GMINY

J. Bik
Jolanta Bik
 (główny księgowy)

18.04.2019 r.

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar
Andrzej Bytnar
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

Tabela 1.1.

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 - podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Opisem zwiększenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego (3+7-13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Opisem zwiekszenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (3+7-18)	Wartość netto składników a) b) w				
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia *	Zbycie	Likwidacja	Inne									Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 zł	868 388,82			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868 388,82	245 443,88	244 409,74	0,00	244 409,74	244 409,74	0,00	488 853,42	410 855,24	166 545,50
2.	Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000,00 zł	182 021,15		33 195,10	0,00	33 195,10	0,00	500,00	16 615,00	17 115,00	188 101,25	182 021,15	0,00	33 195,10	0,00	33 195,10	17 115,00	188 101,25	0,00	0,00
1)	ŚRODKI TRWAŁE	153 310 863,13	0,00	9 001 254,56	420 200,53	10 330 545,12	41 315,41	229 385,52	3 750 293,08	4 020 893,89	159 820 114,28	48 715 676,02	0,00	6 188 440,41	37 025,70	6 225 486,17	1 025 487,81	53 915 674,58	104 594 887,11	105 704 430,88
2)	"0" Grunty	30 978 111,62		510 380,34	0,00	510 380,34	1,00	52 769,00	0,00	52 770,00	31 445 721,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 978 111,62	31 445 721,98	31 445 721,98
3)	"1" Budynek i lokale	55 578 877,82		3 418 047,86	387 225,76	3 783 273,42	41 314,41	0,00	2 484 418,51	2 535 732,92	56 826 218,32	18 220 964,54	0,00	1 704 917,75	25 745,76	1 730 663,51	223 152,41	19 726 505,64	37 357 883,28	37 697 712,88
3)	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 593 872,38		3 447 384,10	0,00	3 447 384,10	0,00	0,00	812 482,57	812 482,57	51 228 453,91	17 379 326,91	0,00	1 893 837,55	0,00	1 893 837,55	233 091,47	19 139 072,90	31 214 245,47	32 088 380,92
4)	"3" Kofy i maszyny powyżej 10.000,00 zł	121 368,77		13 814,93	0,00	13 814,93	0,00	0,00	0,00	0,00	135 181,70	87 474,75	0,00	10 043,41	0,00	10 043,41	0,00	97 518,16	33 892,02	37 663,54
4)	"4" Kofy i maszyny energetyczne poniżej 10.000,00 zł	0,00		6 557,00	0,00	6 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 557,00	0,00	0,00	6 557,00	0,00	6 557,00	0,00	6 557,00	0,00	0,00
4)	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania powyżej 10.000,00 zł	5 628 871,87		748 415,55	50 794,77	600 200,32	0,00	0,00	0,00	0,00	6 426 172,19	1 767 837,87	0,00	588 192,80	0,00	588 192,80	0,00	2 356 006,87	3 881 154,80	4 873 162,52
4)	"6" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania poniżej 10.000,00 zł	817 823,48		73 668,00	11 280,00	84 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 771,48	817 823,48	0,00	73 668,00	11 280,00	84 948,00	0,00	802 771,48	0,00	0,00
4)	"7" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	81 889,46		14 817,32	0,00	14 817,32	0,00	0,00	0,00	0,00	96 280,80	23 125,81	0,00	9 479 65	0,00	9 479 65	0,00	31 905,26	59 543,87	84 861,54
4)	"8" Urządzenia techniczne powyżej 10.000,00 zł	923 823,80		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923 823,80	748 654,47	0,00	48 173,39	0,00	48 173,39	0,00	784 827,86	178 889,33	128 805,84
4)	"9" Urządzenia techniczne poniżej 10.000,00 zł	484 834,46		0,00	0,00	0,00	0,00	443,87	0,00	443,87	483 580,59	404 034,46	0,00	0,00	0,00	0,00	443,87	483 580,59	0,00	0,00
4)	"10" Sprzęt transportowy	1 432 483,79		28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 478 483,79	1 260 150,84	0,00	54 440,42	0,00	54 440,42	0,00	1 344 581,26	162 342,85	133 902,53
4)	"11" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane powyżej 10.000,00 zł	1 867 274,46		83 223,46	0,00	83 223,46	0,00	3 800,00	87 810,53	91 910,53	1 708 887,39	1 657 230,89	0,00	157 964,41	0,00	157 964,41	40 825,78	1 174 389,34	750 043,77	624 518,05
4)	"12" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane poniżej 10.000,00 zł	6 922 843,20		1 551 168,23	0,00	1 551 168,23	0,00	172 816,52	355 137,58	527 854,10	7 845 295,35	6 922 043,20	0,00	1 551 168,23	0,00	1 551 168,23	527 854,10	7 842 285,33	0,00	0,00
	RAZEM	164 148 883,20	0,00	9 934 488,98	429 200,53	10 383 740,22	41 315,41	229 885,52	3 768 008,08	4 038 108,99	160 874 814,43	48 143 140,95	0,00	6 488 046,25	37 025,76	6 803 071,01	1 042 582,61	54 803 829,35	105 005 842,35	105 870 885,18

* - przez przemieszczenie należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przekwalifikowanie czy też innymi operacjami księgowymi. Przekazanie do użytkownika środka trwałego ze środków trwałych w budowie (przejęcie wybudowanego lub ulepszonego środka trwałego do użytku) - poniesienie wydatków z paragrafu 805.

SKARBNIK GMINY

BURMISTRZ

Jadwiga Kępczewska
 JADWIGA KĘPCZEWSKA
 (Kielownik, jednostki)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsk

Tabela 1.5

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		999 353,95		999 353,95
4.	"3" Kotle i maszyny energetyczne				0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	370 081,41	0,00	0,00	370 081,41
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu	138 396,00			138 396,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	17 665,73			17 665,73
10.	"9" Inwentarz żywy				0,00
	Razem	526 143,14	999 353,95	0,00	1 525 497,09

SKARBNIK GMINY

.....
Jolanta Bik
 (główny księgowy)

18.04.2019 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

.....
 (kierownik jednostki)

Renata Wąsik

Sporządziła: Renata Wąsik

Tabela 1.6

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały								
1.1	GKIM SP.Z.O.O. w Dukli	1543	1 543 020,33	0	0,00	0	0,00	1543	1 543 020,33
	Krajowy Fundusz Prężeńiowy "Samorządowa Polska" SP.Z.O.O. z siedzibą w Warszawie	50	50 000,00	0	0,00	0	0,00	50	50 000,00
	Razem	1593	1 593 020,33	0	0,00	0	0,00	1593	1 593 020,33

SKARBNIK GMINY

Jolanta Bik

 (główny księgowy)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

Andrzej Bymar

 (kierownik jednostki)

TABELA 1.7.

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)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu dostaw i usług	8 492,60	0,00	0,00	0,00	8 492,60
2	Należności z tytułu wyroków sądowych	46 965,98	0,00	0,00	0,00	46 965,98
3	Należności z tytułu kosztów procesu	19 921,71	4 698,39	0,00	0,00	24 620,10
4	Należności z tytułu odsetek	34 628,84	704,73	0,00	1 408,19	33 925,38
5	Należności od dłużników alimentacyjnych	0,00	1 614 094,26	0,00	0,00	1 614 094,26
	Razem	110 009,13	1 619 497,38	0,00	1 408,19	1 728 098,32

Jako **zwiększenia** stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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)

W kolumnie dotyczącej **wykorzystania** odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

W kolumnie dotyczącej **rozwiązania** podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK GMINY

Jolanta Bik
 (główny księgowy)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
Andrzej Byliński
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

Tabela 1.8

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Wydatki niewygasające - Opracowanie dokumentacji technicznej - Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wietrzno	0,00	127 115,58			127 115,58
2	Wydatki niewygasające - Opracowanie dokumentacji technicznej - Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Zboiska	0,00	99 900,60			99 900,60
3	Wydatki niewygasające - Opracowanie dokumentacji technicznej - Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Równe Kopalnia	0,00	27 060,00			27 060,00
	Ogółem rezerwy	0,00	254 076,18	0,00	0,00	254 076,18

SKARBNIK GMINY

J.A.
Jolanta Bik
 (główny księgowy)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 1.9

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Oplata za zajęcie pasa drogowego					126 098,00	127 261,70	126 098,00	127 261,70
2	Kredyty i pożyczki					13 699 440,20	11 959 644,50	13 699 440,20	11 959 644,50
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	13 825 538,20	12 086 906,20	13 825 538,20	12 086 906,20

SKARBNIK GMINY

Jolanta Bik

 (główny księgowy)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

Audrzej Rytnar

 (kierownik jednostki)

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
Weksle, w tym:	13 699 440,20	13 699 440,20	0,00
in blanco	13 699 440,20	13 699 440,20	0,00

SKARBNIK GMINY

Renata
Wąsik

 (główny księgowy)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Andrzej
Bytnar

 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 1.13

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 za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu JB - poz. B.IV), w tym:	126 098,00	127 261,70
1.1	Oплата за zajęcie pasa drogowego	126 098,00	127 261,70
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu JB - poz. E)	110 203,40	439 932,58
2.1	Oплата за zajęcie pasa drogowego	110 203,40	120 166,19
2.2	Wpłaty mieszkańców - zaliczki - projekt "Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gminy Jedlicze i Gminy Dukla	0,00	304 766,39
2.3	Uczestnictwo w projekcie "Gminny Klub Seniora w Dukli"	0,00	15 000,00
3	Ogółem rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu z wykonania budżetu JST - poz. III), w tym:	1 045 201,00	1 060 143,00
3.1	Subwencja oświatowa otrzymana w grudniu dotycząca następnego roku budżetowego	1 045 201,00	1 060 143,00

SKARBNIK GMINY

Joanna Bik

 (główny księgowy)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

Andrzej Banaś

 (kierownik jednostki)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

TABELA 1.14

TABELA 1.15

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	398 560,13	Gwarancje tytułem zabezpieczenia należytego wykonania umowy
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	622 232,27	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalent za niewykorzystany urlop

SKARBNIK GMINY

Renata Bik
.....
Renata Bik
(główny księgowy)

18.04.2019 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar
Andrzej Bytnar
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 2.2.

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

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
1. Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: *	2 025 057,27	0,00	0,00
1.1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00

* obroty Wn konta 080

SKARBNIK GMINY

Renata Wąsik
Renata Wąsik
 (główny księgowy)

BURMISTRZ

Andrzej Rytnar
 (kierownik jednostki)

18.04.2019 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik