

**ZARZĄDZENIE NR 72/19  
BURMISTRZA DUKLI**

z dnia 30 kwietnia 2019 r.

**w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Dukli sprawozdania finansowego Gminy Dukla za 2018 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami ) i § 28 ust.1 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 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911 z późniejszymi zmianami ) Burmistrz Dukli zarządza, co następuje:

§ 1. Przedkłada Radzie Miejskiej w Dukli sprawozdanie finansowe Gminy Dukla za 2018 rok, składające się z:


- 1)bilansu z wykonania budżetu,
- 2)łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 3)łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4)łącznego zestawienia zmian w funduszu, obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- 5)informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza Skarbnikowi Gminy Dukla.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

**Andrzej Bytnar**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>DUKLA</b> ul. Trakt Węgierski 11 38-450 DUKLA	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina DUKLA  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego C0CE23D70363C1BB 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>370440531</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 368 957,42	2 605 373,68	I Zobowiązania	14 970 325,29	13 798 718,21
I.1 Środki pieniężne	3 368 957,42	2 605 373,68	I.1 Zobowiązania finansowe	14 748 033,92	13 699 440,20
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 368 957,42	2 605 373,68	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 048 593,72	1 739 795,70
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 699 440,20	11 959 644,50
II Należności i rozliczenia	143 894,71	179 486,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	219 092,30	95 396,41
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 199,07	3 881,60
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-12 502 674,16	-12 074 001,53
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 881 249,81	174 596,45
II.2 Należności od budżetów	143 894,71	179 486,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	428 672,63
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 881 249,81	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-254 076,18
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	254 076,18
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-10 621 424,35	-12 502 674,16
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 045 201,00	1 060 143,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 512 852,13</b>	<b>2 784 859,68</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 512 852,13</b>	<b>2 784 859,68</b>

Jolanta Bik  
skarbnik

2019-02-28  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Bytnar  
zarząd

BeSTia

C0CE23D70363C1BB

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Jolanta Bik  
skarbnik

2019-02-28  
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Bytnar  
zarząd

BeSTia

C0CE23D70363C1BB

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>DUKLA</b> ul.Trakt Węgierski 11 38-450 DUKLA Numer identyfikacyjny REGON  <b>370440531</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 86CDF90A3C0156DB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	109 016 359,54	109 607 227,67	A Fundusz	113 971 531,99	113 482 216,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	410 955,24	166 545,50	A.I Fundusz jednostki	105 889 867,98	109 218 737,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	106 898 180,57	107 729 496,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 081 664,01	4 263 478,45
A.II.1 Środki trwałe	104 594 887,11	105 704 439,68	A.II.1 Zysk netto (+)	51 793 573,45	51 609 877,63
A.II.1.1 Grunty	30 979 111,62	31 445 721,96	A.II.2 Strata netto (-)	-43 711 909,44	-47 346 399,18
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	86 531,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 571 928,75	69 196 093,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 131 460,02	4 304 203,54	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	162 342,95	133 902,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	750 043,77	624 518,05	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 634 467,82	3 275 983,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 303 293,46	2 025 057,27	D.I Zobowiązania długoterminowe	126 098,00	127 261,70
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 398 166,42	2 708 789,23
A.III Należności długoterminowe	110 203,40	118 164,89	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	74 289,03	149 972,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 597 020,33	1 593 020,33	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 845,00	22 034,00
A.IV.1 Akcje i udziały	1 597 020,33	1 593 020,33	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	325 366,03	353 016,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 372 090,58	1 506 401,44

\_\_\_\_\_  
Jolanta Bik  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-18  
(rok, miesiąc, dzień)

86CDF90A3C0156DB

\_\_\_\_\_  
Andrzej Bytnar  
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	41 679,41	54 119,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	218 934,63	249 183,80
B Aktywa obrotowe	7 589 640,27	7 150 972,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,05	0,00
B.I Zapasy	19 095,56	7 391,45	D.II.8 Fundusze specjalne	344 961,69	374 061,35
B.I.1 Materiały	19 095,56	7 391,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	344 961,69	374 061,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	110 203,40	439 932,58
B.II Należności krótkoterminowe	7 094 944,12	6 307 637,41			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	17 713,03	16 123,81			
B.II.2 Należności od budżetów	10 211,00	81 737,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 067 020,09	6 209 776,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	349 502,59	708 681,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	349 502,59	708 681,62			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jolanta Bik  
(główny księgowy)

2019-04-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Bytnar  
(kierownik jednostki)

BeSTia

86CDF90A3C0156DB

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	126 098,00	127 261,70			
<b>Suma aktywów</b>	<b>116 605 999,81</b>	<b>116 758 199,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>116 605 999,81</b>	<b>116 758 199,85</b>

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Bik  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2019-04-18  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 86CDF90A3C0156DB

\_\_\_\_\_  
 Andrzej Bytnar  
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Jolanta Bik  
(główny księgowy)


BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-18  
(rok, miesiąc, dzień)  
86CDF90A3C0156DB

\_\_\_\_\_  
Andrzej Bytnar  
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>DUKLA</b> ul.Trakt Węgierski 11  38-450 DUKLA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>370440531</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>22E88B1F506F47D4</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	65 182 641,87	66 960 762,01	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	17 419,70	1 163,70	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 961,13	4 330,73	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	65 160 261,04	66 955 267,58	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	57 900 528,34	60 917 875,21	
B.I. Amortyzacja	4 035 020,97	4 360 109,96	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 198 495,09	3 853 674,85	
B.III. Usługi obce	5 037 569,50	5 375 588,19	
B.IV. Podatki i opłaty	253 882,50	253 516,26	
B.V. Wynagrodzenia	18 542 976,36	20 747 093,28	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 240 043,61	5 794 790,48	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	223 797,63	385 767,44	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 367 442,68	20 133 423,10	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 300,00	13 911,65	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	7 282 113,53	6 042 886,80	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	899 095,47	541 691,17	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	391 615,25	362 299,06	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	507 480,22	179 392,11	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	120 577,89	1 733 289,23	

Jolanta Bik  
główny księgowy

2019-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Bytnar  
kierownik jednostki

BeSTia

22E88B1F506F47D4

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	120 577,89	1 733 289,23
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>8 060 631,11</b>	<b>4 851 288,74</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>342 287,63</b>	<b>319 680,80</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	342 287,63	315 680,80
G.III.	Inne	0,00	4 000,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>321 254,73</b>	<b>907 491,09</b>
H.I.	Odsetki	318 087,53	901 881,31
H.II.	Inne	3 167,20	5 609,78
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>8 081 664,01</b>	<b>4 263 478,45</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>8 081 664,01</b>	<b>4 263 478,45</b>

\_\_\_\_\_  
Jolanta Bik  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-18  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Bytnar  
kierownik jednostki

BeSTia

22E88B1F506F47D4

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Jolanta Bik  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-18  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Bytnar  
kierownik jednostki


BeSTia

22E88B1F506F47D4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Strona 3 z 3



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>DUKLA</b> ul.Trakt Węgierski 11 38-450 DUKLA	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>370440531</b>		sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego CF112CE654632C0B 
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		103 832 511,74	105 889 867,98
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		120 827 089,92	124 395 821,19
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		43 429 396,80	51 793 573,45
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		67 781 086,80	66 713 624,61
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		9 426 332,18	5 290 771,68
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		121 620,54	515 703,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		68 653,60	82 148,45
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		118 769 733,68	121 066 951,28
I.2.1. Strata za rok ubiegły		39 105 995,95	43 711 909,44
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		65 742 887,65	67 295 765,30
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		13 494 520,87	9 229 507,88
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		93 733,57	79 188,49
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		332 595,64	750 580,17
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		105 889 867,98	109 218 737,89

Jolanta Bik  
główny księgowy

2019-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Bytnar  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	8 081 664,01	4 263 478,45
III.1.	zysk netto (+)	51 793 573,45	51 609 877,63
III.2.	strata netto (-)	-43 711 909,44	-47 346 399,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	113 971 531,99	113 482 216,34

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Bik  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2019-04-18  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Andrzej Bytnar  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Bik  
główny księgowy

2019-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Bytnar  
kierownik jednostki

BeSTia

CF112CE654632C0B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 Łękach 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"> <li>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.</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> <li>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),</li> <li>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,</li> <li>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) meble i dywany,</li> <li>2) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>3) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>4) odzież i umundurowanie,</li> <li>5) inwentarz żywy,</li> <li>6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;</li> </ol> </li> <li>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.</li> </ol> <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"> <li>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.</li> </ol> <li>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).</li> </li></ol>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<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
	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 i składowe aktywow trwałych	Wartości początkowa stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia wartości początkowej		Zmniejszenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5-6)		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14++15+16)		Zmniejszenie umorzenia		Umorzenie stan na koniec roku obrotowego(17-18)		Wartość netto składników aktywów		
		3	4	Przychody	Przemieszczenia *	7	Zbycie	Likwidacja	Inne	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 zł	866 306,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 400,74	0,00	244 400,74	0,00	489 853,42	0,00	489 853,42	410 855,24	166 545,50		
2.	Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000,00 zł	182 021,15	0,00	33 105,10	0,00	33 105,10	0,00	500,00	16 615,00	17 115,00	189 101,25	182 021,15	33 105,10	0,00	33 105,10	17 115,00	189 101,25	0,00	0,00		
3.	ŚRODKI TRWAŁE	163 310 565,13	0,00	9 001 254,59	429 290,53	10 330 545,12	41 315,41	229 395,52	3 790 293,06	4 020 693,89	159 629 114,26	48 718 976,92	0,00	6 188 440,41	37 025,76	6 225 466,17	1 025 467,61	53 915 674,50	104 584 897,11	105 704 439,68	
1)	0-Grunt	39 979 111,62	0,00	519 380,34	0,00	519 380,34	1,00	52 789,00	0,00	52 770,00	31 445 721,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 979 111,62	31 445 721,98		
2)	1- Budynki i lokale	55 578 677,82	0,00	3 416 047,66	367 225,76	3 783 273,42	41 314,41	0,00	2 484 418,51	2 535 732,92	56 826 218,32	18 220 984,54	0,00	1 704 917,75	25 745,76	1 730 663,51	223 152,41	19 726 905,64	37 357 663,26	37 697 712,66	
3)	2- Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 593 572,38	0,00	3 447 364,10	0,00	3 447 364,10	0,00	0,00	812 482,57	812 482,57	51 229 453,81	17 378 326,91	0,00	1 993 837,55	0,00	1 993 837,55	233 091,47	19 130 072,90	31 214 245,47	32 006 390,92	
4)	3- Wodny maszynowy i energetyczny powyżej 10.000,00 zł	121 306,77	0,00	13 814,63	0,00	13 814,63	0,00	0,00	0,00	0,00	135 191,70	87 474,75	0,00	10 043,41	0,00	10 043,41	0,00	97 518,16	33 892,02	37 693,54	
5)	4- Wodny maszynowy, energetyczny poniżej 10.000,00 zł	0,00	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	
6)	5- Aparaty ogólnego zastosowania powyżej 10.000,00 zł	5 628 971,87	0,00	749 415,55	50 794,77	800 200,32	0,00	0,00	0,00	0,00	6 428 172,19	1 767 817,07	0,00	586 192,60	0,00	586 192,60	0,00	2 356 009,67	3 861 154,80	4 073 192,52	
7)	6- Aparaty specjalistyczne	81 899,48	0,00	14 617,32	0,00	14 617,32	0,00	0,00	0,00	0,00	96 206,80	22 125,81	0,00	8 479,65	0,00	8 479,65	0,00	31 605,28	59 543,87	84 661,54	
8)	7- Urządzenia techniczne powyżej 10.000,00 zł	823 523,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823 523,80	748 654,47	0,00	48 173,39	0,00	48 173,39	0,00	794 827,66	178 669,33	128 605,84	
9)	8- Urządzenia techniczne poniżej 10.000,00 zł	484 034,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443,87	443,87	403 590,59	404 034,46	0,00	0,00	0,00	443,87	403 590,59	403 590,59	0,00	0,00	
10)	9- Środki transportu	1 432 483,78	0,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 483,78	1 290 150,44	0,00	54 440,42	0,00	54 440,42	0,00	1 344 581,26	162 342,95	133 802,53	
11)	10- Wozosilniki, przyczepy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane powyżej 10.000,00 zł	1 807 274,46	0,00	83 223,46	0,00	83 223,46	0,00	3 800,00	87 810,53	91 810,53	1 708 887,39	1 057 230,89	0,00	157 964,41	0,00	157 964,41	40 825,76	1 174 369,34	750 043,77	624 518,05	
12)	11- Wozosilniki, przyczepy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane poniżej 10.000,00 zł	6 922 843,20	0,00	1 551 166,23	0,00	1 551 166,23	0,00	172 816,52	355 137,58	527 854,10	7 845 255,33	6 822 043,20	0,00	1 551 166,23	0,00	1 551 166,23	527 954,10	7 845 255,33	54 603 629,25	105 879 985,18	
13)	12- Wozosilniki, przyczepy, ruchomości i wyposażenie poniżej 10.000,00 zł	164 148 893,20	0,00	9 934 449,69	429 200,53	10 393 740,22	41 315,41	229 865,52	3 766 908,06	4 038 108,99	169 874 614,43	48 143 140,35	0,00	8 486 045,25	37 025,76	8 503 071,01	1 042 582,61	54 603 629,25	105 048 842,35	105 879 985,18	
	RAZEM																				

\* przez przemieszczenie należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przeawilfikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi. Przekazanie do użytkownika środka trwałego ze środków trwałych w budowie (przejęcie wybudowanego lub ulepszonego środka trwałego do użytku) - ponoszenie wydatków z paragrafu 605.

SKARBNIK GMINY

BURMISTRZ

*Jadwiga Kiełkowiak*  
 Sporzadzona: Renata Wąsek

18.04.2019 r.  
 (dzień, miesiąc, rok)

*Andrzej Bymar*  
 (kielwiak, jednostki)

Tabela 1.5

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

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	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
	<b>Razem</b>	<b>526 143,14</b>	<b>999 353,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1 525 497,09</b>

SKARBNIK GMINY

.....  
*Renata Wąsik*  
 Renata Wąsik  
 (główny księgowy)

18.04.2019 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

.....  
*Renata Wąsik*  
 Renata Wąsik  
 (kierownik jednostki)

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 Pręczenia "Samorządowa Polska" SP.Z.O.O. z siedzibą w 1.2 Warszawie	50	50 000,00	0	0,00	0	0,00	50	50 000,00
	<b>Razem</b>	<b>1593</b>	<b>1 593 020,33</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1593</b>	<b>1 593 020,33</b>

SKARBNIK GMINY

*Jolanta Bik*  
.....  
Jolanta Bik.....  
(główny księgowy)

18.04.2019 r.  
(dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

*Andrzej Bytnar*  
.....  
Andrzej Bytnar.....  
(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 pozyczek 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
	<b>Razem</b>	<b>110 009,13</b>	<b>1 619 497,38</b>	<b>0,00</b>	<b>1 408,19</b>	<b>1 728 098,32</b>

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 Bif*  
.....  
**Jolanta Bif**  
(główny księgowy)

18.04.2019 r.

(dzień, miesiąc, rok)

**BURMISTRZ**  
*Renata Wąsik*  
**Renata Wąsik**  
(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
	<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>254 076,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>254 076,18</b>

SKARBNIK GMINY

*J.B.W.*  
*Jolanta Bik*  
 (główny księgowy)

18.04.2019 r.  
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

*W. B.*  
*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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 825 538,20</b>	<b>12 086 906,20</b>	<b>13 825 538,20</b>	<b>12 086 906,20</b>

SKARBNIK GMINY

*Jolanta Bik*  
 (główny księgowy)

18.04.2019 r.  
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

*Andrzej 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*  
*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
<b>1</b>	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu JB - poz. B.IV), w tym:</b>	<b>126 098,00</b>	<b>127 261,70</b>
1.1	Oплата за zajęcie pasa drogowego	126 098,00	127 261,70
<b>2</b>	<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu JB- poz. E)</b>	<b>110 203,40</b>	<b>439 932,58</b>
2.1	Oплата за zajęcie pasa drogowego	110 203,40	120 166,19
2.2	Wpłaty mieszkanców - 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
<b>3</b>	<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu z wykonania budżetu JST - poz. III), w tym:</b>	<b>1 045 201,00</b>	<b>1 060 143,00</b>
3.1	Subwencja oświatowa otrzymana w grudniu dotycząca następnego roku budżetowego	1 045 201,00	1 060 143,00

SKARBNIK GMINY

*Renata*  
**Renata Bik**  
 (główny księgowy)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

*Andrzej*  
**Andrzej Bytnar**  
 (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

*Jolanta Bik*  
.....  
(główny księgowy)

18.04.2019 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

*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

*Juliana Bik*  
.....  
(główny księgowy)


BURMISTRZ

*Andrzej Rytnar*  
(kierownik jednostki)

18.04.2019 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  DUKLA  ul.Trakt Węgierski 11  38-450 DUKLA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>370440531</b>		<b>9BCEF54CD1C29B45</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	1 728 098,32
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Jolanta Bik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.18  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Bytnar  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Jolanta Bik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.18  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Bytnar  
(kierownik jednostki)