

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Mogielnica
1.2	siedzibę jednostki
	05-640 Mogielnica, ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki
	05-640 Mogielnica, ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy poprzez świadczenie usług z art.7 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym w zakresie wynikającym ze statutów jednostek organizacyjnych oraz realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zadań przyjętych w drodze porozumień, zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2022 tj. za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera łączne dane wynikające ze sprawozdań jednostek organizacyjnych: 1. Urząd Gminy i Miasta w Mogielnicy 2. Zespół Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach 3. Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 im. I Marszałka Polski Józefa Piłsudskiego w Mogielnicy 4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Borowem 5. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy 6. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mogielnicy 7. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy oraz dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu jst, które nie zostały ujęte w informacjach dodatkowych ww. jednostek organizacyjnych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz <i>Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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</i>. Sprawozdanie finansowane zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto: 1. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według ustalonych w polityce rachunkowości jednostek stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres amortyzacji określony w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

	4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu (w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy oraz jednostkach oświatowych i MGOPS) oraz co miesiąc w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Do pozostałych środków trwałych umarzanych w 100,00 % w momencie oddania do używania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 500,00 zł oraz meble – bez względu na wartość – których przewidywany okres używalności przekracza 1 rok – w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy oraz jednostkach oświatowych i MGOPS. 7. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy dla wyposażenia o wartości netto powyżej 500,00 zł prowadzi ewidencję ilościową wg osób materialnie odpowiedzialnych. 8. Zapasy materiałów do bilansu Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy wycenia wg cen nabycia stosując zasadę „pierwsze weszło-pierwsze wyszło” i pomniejsza koszty o ich wartość, zaś materiały i narzędzia zużywane bezpośrednio po zakupie obciążają koszty bez ewidencjonowania ich na kontach kartotek magazynowych.
5.	inne informacje
	-
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
	Przedstawiono w tabelach nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami w zakresie aktualnej wartości środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
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
	Przedstawiono w tabeli nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych

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)
	Przedstawiono w tabeli nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Przedstawiono w tabeli nr 5
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
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 1.697.387,70 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 878.012,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 0,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Gmina Mogielnica nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
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
	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
	Korzystając z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, ze względu na mało istotne kwoty lub kwoty powtarzające się z tych samych tytułów z roku na rok, jednostki budżetowe oraz samorządowy zakład budżetowy nie dokonują rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe kosztów ujęte w księgach budżetu w kwocie 24.021,48 zł dotyczą odsetek od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie naliczonych z IV kwartał 2022 roku. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują: 1) rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w bilansie Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy w łącznej kwocie 3.046.732,80 zł, w tym: a) z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogi w kwocie 2.943.232,80 zł, b) z tytułu sprzedaży nieruchomości na raty w kwocie 103.500,00 zł. 2) rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w księgach budżetu w kwocie 751.479,00 zł z tytułu subwencji przekazanej w grudniu 2022 roku dotyczącej stycznia roku 2023.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Przedstawiono w tabeli nr 6
1.16.	inne informacje
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy został zwolniony z wpłaty do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych w wysokości 170.979,97 zł za 2021 rok na podstawie Uchwały Nr LVII/299/2022 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 30 marca 2022 roku. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy na koniec roku bilansowego uzyskał nadwyżkę funduszu własnego w obrocie w wysokości 458.451,17 zł i wykazał ją w poz. K. Rachunku zysków i strat, pomniejszając tym samym wynik netto i wykazując stratę w kwocie 22.925,92 zł. Wynik brutto (zysk) wyniósł 471.038,25 zł Podatek dochodowy 35.513,00 zł Nadwyżka śr.obrot. 458.451,17 zł Strata netto 22.925,92 zł Również w bilansie w poz. A.II. Wynik finansowy netto wykazano w/w stratę netto.
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
	W roku obrotowym nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2022 roku w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy wystąpiły koszty w wysokości 107.454,84 zł dotyczące zwiększenia rezerwy utworzonej w 2021 roku na zobowiązanie w związku z toczącym się postępowaniem sądowym.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Informacje Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy: Wynik finansowy brutto za 2022 rok zgodnie z rachunkiem zysków i strat: 471.038,25 zł Ogółem przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat: 6.638.587,97 zł Pomniejszone o: nadwyżkę środków obrotowych za 2021 rok powstałą w zakładzie, równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków otrzymanych nieodpłatnie 2.107.912,33 zł Ogółem przychody zgodnie z CIT-8/2022 <u>4.530.675,64 zł</u> Ogółem koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat: 6.167.549,72 zł Pomniejszone o: 2.238.005,25 zł

koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: zakupy środków trwałych z własnych środków, odpisy amortyzacyjne od środków otrzymanych nieodpłatnie, rezerwę na planowane zakupy inwestycyjne, odpis aktualizujący należności, umorzone należności, koszty finansowe	
Powiększone o: składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w części finansowanej przez płatnika dotyczące roku 2021, zapłacone w roku 2022	16.715,82 zł
Ogółem koszty zgodnie z CIT-8/2022	<u>3.946.260,29 zł</u>
Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT-8/2022	<u>584.415,35 zł</u>

Zmiany stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych											
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Aktualizacja wartości	Inne (w tym przemieszczenie wewnętrzne)		Zbycie	Likwidacja	Inne (w tym przemieszczenie wewnętrzne)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	204 071,29				0,00				0,00	204 071,29
2.	Środki trwałe	120 452 097,85	224 631,68	0,00	18 539 842,80	18 764 474,48	48 735,00	47 188,58	1 158 009,11	1 253 932,69	137 962 639,64
2.1	Grunty	2 789 269,04	87 328,00		25 000,00	112 328,00	8 085,00			8 085,00	2 893 512,04
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	103 560,00				0,00				0,00	103 560,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	111 157 287,29	79 973,40		17 142 666,19	17 222 639,59	10 650,00	15 873,34	1 158 009,11	1 184 532,45	127 195 394,43
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 940 981,90	27 200,00		1 341 426,61	1 368 626,61	30 000,00	31 315,24	0,00	61 315,24	3 248 293,27
2.4	Środki transportu	4 150 586,68	30 130,28		30 750,00	60 880,28				0,00	4 211 466,96
2.5	Inne środki trwałe	413 972,94				0,00				0,00	413 972,94
	RAZEM	120 656 169,14	224 631,68	0,00	18 539 842,80	18 764 474,48	48 735,00	47 188,58	1 158 009,11	1 253 932,69	138 166 710,93

W pozycji inne zwiększenia (w tym przemieszczenie wewnętrzne) wykazano: 1. w kategorii "Grunty" zwiększenia w kwocie 25.000,00 zł z tytułu nabycia działki pod budowę MGOK (ujęte wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie"); 2. w kategorii "Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" zwiększenia w kwocie 17.142.666,19 zł z tytułu przyjęcia środków trwałych ujętych wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie"; 3. w kategorii "Urządzenia techniczne i maszyny" zwiększenia w kwocie 1.341.426,61 zł z tytułu przyjęcia środków trwałych ujętych wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie" oraz z tytułu przekazania ŚT między jednostkami organizacyjnymi zakwalifikowanych do innych grup rodzajowych; 4. w kategorii "Środki transportu" zwiększenia w kwocie 30.750,00 zł z tytułu przyjęcia środków trwałych ujętych wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie". W pozycji inne zmniejszenia (w tym przemieszczenie wewnętrzne) wykazano: 1. w kategorii "Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" zmniejszenia w kwocie 1.158.009,11 zł z tytułu przekazania ŚT między jednostkami organizacyjnymi zakwalifikowanych do innych grup rodzajowych. Dokonano wyłączeń w pozycji Inne zwiększenia (w tym przemieszczenie wewnętrzne) oraz w pozycji Inne zmniejszenia (w tym przemieszczenie wewnętrzne) w kategorii "Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" w kwocie 7.122.448,52.zł, "Urządzenia techniczne i maszyny" w kwocie 39.112,50 zł oraz w kategorii "Środki transportu" w kwocie 225.834,20 zł z tytułu przekazania ŚT zaliczonych do tych samych grup rodzajowych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy.

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)										Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Zwiększenia			Razem zwiększenia (16+17+18)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (20+21+22)	Stan na koniec roku (15+19-23)	Stan na początek roku BO (3-15)	Stan na koniec roku BZ (12-24)
			Umorzenie	Aktualizacja	Inne		Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne				
			za rok										
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1.	Wartości niematerialne i prawne	204 071,29	0,00			0,00				0,00	204 071,29	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	51 307 552,01	4 927 203,20	0,00	30 000,00	4 957 203,20	39 610,00	47 188,58	0,00	86 798,58	56 177 956,63	69 144 545,84	81 784 683,01
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00	2 789 269,04	2 893 512,04
2.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00				0,00				0,00	0,00	103 560,00	103 560,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 428 006,51	4 458 644,65			4 458 644,65	9 610,00	15 873,34		25 483,34	50 861 167,82	64 729 280,78	76 334 226,61
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 464 981,30	123 147,91		30 000,00	153 147,91	30 000,00	31 315,24		61 315,24	1 556 813,97	476 000,60	1 691 479,30
2.4	Środki transportu	3 087 874,44	294 635,64			294 635,64				0,00	3 382 510,08	1 062 712,24	828 956,88
2.5	Inne środki trwałe	326 689,76	50 775,00			50 775,00				0,00	377 464,76	87 283,18	36 508,18
	RAZEM	51 511 623,30	4 927 203,20	0,00	30 000,00	4 957 203,20	39 610,00	47 188,58	0,00	86 798,58	56 382 027,92	69 144 545,84	81 784 683,01

Dokonano wyłączeń w pozycji Inne zwiększenia (w tym przemieszczenie wewnętrzne) oraz w pozycji Inne zmniejszenia (w tym przemieszczenie wewnętrzne) w kategorii "Środki transportu" w kwocie 225.834,20 zł z tytułu umorzenia dotyczącego przekazanego ŚT pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy.

Tabela nr 2

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 177 849,54	532 554,12	60 537,56	3 649 866,10

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 177 849,54	532 554,12	60 537,56	3 649 866,10

Dokonano wyłączeń w kwocie 17.137,43 zł w po stronie zmniejszeń i po stronie zwiększeń w tabeli "Pozostałe środki trwałe - wartość brutto" oraz w tabeli "Pozostałe środki trwałe - umorzenie" ze względu na nieodpłatne przekazanie pozostałych środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi.

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
115 826,31	49 589,44	3 589,42	161 826,33

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
115 826,31	49 589,44	3 589,42	161 826,33

Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
283 840,30	25 398,78	43 509,95	265 729,13

Zbiory biblioteczne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
283 840,30	25 398,78	43 509,95	265 729,13

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

L.p.	Grupa według KŚT	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Rodzaj umowy (najem/dzierżawa/leasing/inne)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
1.	Grunty	189 373,20		939,00	188 434,20	użyczenie
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 879 125,14		349 167,79	1 529 957,35	użyczenie
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17	1 856,69		7 560,86	użyczenie
4.	Środki transportu				0,00	
5.	Inne środki trwałe				0,00	
SUMA		2 074 202,51	1 856,69	350 106,79	1 725 952,41	

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Inne zmniejszenia w roku obrotowym	
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	4 619 552,73	809 622,54	0,00	0,00		5 429 175,27
I.1.	Należności długoterminowe						0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 619 552,73	809 622,54	0,00	0,00		5 429 175,27
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	333 582,67	26 747,52				360 330,19
I.2.2.	należności od budżetów						0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	4 285 970,06	782 875,02				5 068 845,08
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu						0,00

Tabela nr 5

Informacja o stanie rezerw							
L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia (5+6)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Rezerwy na zobowiązania	1 482 399,07	239 401,16	0,00	0,00	0,00	1 721 800,23
1.1.	na sprawy sądowe	1 482 399,07	107 454,84			0,00	1 589 853,91
1.2.	na koszty likwidacji szkód					0,00	0,00
1.3.	na kary					0,00	0,00
1.4.	inne - rezerwy na inwestycje	0,00	131 946,32			0,00	131 946,32
SUMA		1 482 399,07	239 401,16	0,00	0,00	0,00	1 721 800,23

Tabela nr 6

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	257 250,12
2.	Nagrody jubileuszowe	247 872,90
3.	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za niewykorzystany urlop)	63 984,43
4.	Inne - odprawa pośmiertna	56 161,80
	Razem	625 269,25