

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Dukla
1.2	siedzibę jednostki Dukla
1.3	adres jednostki ul. Trakt Węgierski 11 38-450 Dukla
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina Dukla 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 01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 16 jednostek budżetowych: Urząd Miejski w Dukli, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dukli, Środowiskowy Dom Samopomocy w Cergowej, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dukli, Gminny Żłobek w Dukli, Szkoła Podstawowa w Iwli, Szkoła Podstawowa w Głojscach, 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, Liceum Ogólnokształcące 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
	Tabela 1.4
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
	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
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	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)

23.04.2021 r.

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar
Andrzej Bytnar.....

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

Tabela 1.1.

1.1 Szczegółowy zestaw zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawleczający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wartościowego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian obciążeniowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej						Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)			Ogółem zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (17-18)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			Przebiegi			Przenieszenia			Zyski	Liquida	Inne	Umorzenie stan na początek roku obrotowego (3+7)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (14+15+16)	Stan na początku roku obrotowego (3-13)						
			4	5	6	7	8	9											10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	673 003,82	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 zł	673 003,82	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000,00 zł	223 021,42	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RODNI TRWAŁE	182 217 882,28	10 925 237,70	12 350 028,38	23 338 183,58	175 404,64	1 974 689,54	0 284 037,91	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00
	W/Obrony	31 658 814,48	1 650 154,00	0 894,25	1 837 048,28	22 975,10	1 788 250,00	19 409,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00
1)	W tym: w tym samym stanowisku w wartości jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	68 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	"W Budynki i lokale	87 087 846,52	6 682 340,06	874 098,41	7 458 408,47	35 118,03	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	0,00
3)	"W Obiekty inżynierii lądowej i wodnej powyżej 10.000,00 zł	87 337 038,28	674 478,72	7 748 701,78	8 323 180,48	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	0,00	0,00
	"W Obiekty inżynierii lądowej i wodnej poniżej 10.000,00 zł	0,00	3 840,92	0,00	3 840,92	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	0,00	0,00
4)	"W Kuchnie i maszyny energetyczne powyżej 10.000,00 zł	840 811,06	0,00	1 848 917,44	1 848 917,44	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	0,00	0,00
	"W Kuchnie i maszyny energetyczne poniżej 10.000,00 zł	9 558,98	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	"W Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania powyżej 10.000,00 zł	1 388 253,21	35 525,48	0,00	35 505,48	0,00	7 320,00	348 891,88	381 211,88	1 852 548,98	1 238 214,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"W Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania poniżej 10.000,00 zł	945 308,08	182 585,00	0,00	182 585,00	0,00	0,00	288 183,30	288 183,30	841 888,78	846 308,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	"W Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	108 084,76	43 580,22	62 793,00	108 373,22	0,00	0,00	43 580,22	43 580,22	170 877,76	43 300,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"W Urządzenia techniczne	1 722 764,02	188 858,08	1 704 585,65	1 891 340,33	81 116,38	580,00	55 350,00	118 886,38	3 487 037,88	887 114,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	"W Urządzenia techniczne poniżej 10.000,00 zł	514 898,63	185 110,35	2 452,00	137 882,38	0,00	67 677,05	2 373,90	70 950,89	882 416,03	614 898,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	"W Środki transportu, wyposażenia i wyposażenie powyżej 10.000,00 zł	1 380 883,79	230 000,00	0,00	230 000,00	62 106,25	0,00	0,00	82 188,25	1 588 487,54	1 281 388,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"W Środki transportu, wyposażenia i wyposażenie poniżej 10.000,00 zł	1 688 777,05	78 848,20	40 159,17	119 007,37	0,00	114 037,90	0,00	114 037,90	1 701 748,93	1 285 330,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	"W Inwestycje w nieruchomości, gdzie nie nastąpiło wycofanie powyżej 10.000,00 zł	8 268 834,81	1 072 037,50	60 358,70	1 132 384,28	3 000,00	408 242,48	323 012,77	433 366,28	9 907 873,54	8 308 814,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"W Nieruchomości i wyposażenie, gdzie nie nastąpiło wycofanie poniżej 10.000,00 zł	183 813 117,88	10 978 419,30	12 350 828,98	23 339 344,88	175 404,64	1 974 689,54	0 284 037,91	0 000 000,00	178 888 701,08	169 888 873,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	8 268 834,81	1 072 037,50	60 358,70	1 132 384,28	3 000,00	408 242,48	323 012,77	433 366,28	9 907 873,54	8 308 814,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* przez przenieszenie należy rozumieć imię zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Należy to być np. przekwalifikowanie między grupami rodzajowymi w związku z korektami prac wykonawczych lub innymi operacjami księgowymi, przekazanie do użytkowania środka trwałego ze środków trwałych w budowie (przejęcie wyodrębnionego lub ujętego środka trwałego do użytku) - ponieszenie wydatków z paragrafu 615.

SKARBNIK GMINY

23.04.2021 r.
(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
Krzysztof Dytnar
(Kierownik jednostki)

Spisano: Renata Węglik

Tabela 1.4

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Działka nr 21/19 w Równem o powierzchni 0,0126 ha	1 353,00	0,00	0,00	1 353,00
	Ogółem	1 353,00	0,00	0,00	1 353,00

SKARBNIK GMINY

Renata Wąsik

 (główny księgowy)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar

 (kierownik jednostki)

23.04.2021 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

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	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				0,00
2.	"1" Budynek 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" Kocioł i maszyny energetyczne				0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	381 610,82		345 999,76	35 611,06
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu	153 396,00			153 396,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	20 887,33	99,00	344,40	20 641,93
10.	"9" Inwentarz żywy				0,00
	Razem	1 555 248,10	99,00	346 344,16	1 209 002,94

SKARBNIK GMINY

.....
Joanna Bik
 (główny księgowy)

23.04.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

.....
Andrzej Bytnar
 (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
	Samorządowy Fundusz Zdrowia 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

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

23.04.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

.....
Andrzej Bytnar
Andrzej Bytnar
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

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	24 620,10	0,00	0,00	0,00	24 620,10
4	Należności z tytułu kar umownych	0,00	217 369,50	0,00	0,00	217 369,50
5	Pozostałe należności	0,00	1 164,40			1 164,40
6	Należności z tytułu odsetek	39 400,83	1 884,39	0,00	2 728,22	38 557,00
7	Należności od dłużników alimentacyjnych	1 676 658,09	59 613,71	0,00	14 070,73	1 722 201,07
	Razem	1 796 137,60	280 032,00	0,00	16 798,95	2 059 370,65

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

.....
Paulina
 (główny księgowy)

23.04.2021 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
Andrzej Bymar
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 1.9

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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					132 050,40	167 193,70	132 050,40	167 193,70
2	Kredyty i pożyczki					12 238 899,50	14 708 899,50	12 238 899,50	14 708 899,50
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	12 370 949,90	14 876 093,20	12 370 949,90	14 876 093,20

SKARBNIK GMINY

.....
Renata Wąsik
 (główny księgowy)

23.04.2021 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

Anna Białas
 (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:	16 238 899,50	16 238 899,50	0,00
in blanco	16 238 899,50	16 238 899,50	0,00

SKARBNIK GMINY

Renata Wąsik

 (Renata Wąsik
 główny księgowy)

23.04.2021 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
Andrzej Bytnar

 (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:	132 050,40	167 193,70
1.1	Oplata za zajęcie pasa drogowego	132 050,40	167 193,70
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu JB- poz. D.IV)	597 005,90	319 909,50
2.1	Oplata za zajęcie pasa drogowego	131 187,81	141 094,50
2.2	Wpłaty mieszkańców - zaliczki -projekt "Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gminy Jedlicze i Gminy Dukla	328 028,09	0,00
2.3	Uczestnictwo w projekcie "Gminny Klub Seniora w Dukli"	3 000,00	15 600,00
2.4	Oplaty od rodziców za pobyt dziecka w Gminnym Żłobku w Dukli	134 790,00	163 215,00
3	Ogółem rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu z wykonania budżetu JST - poz. III), w tym:	1 127 020,00	1 170 477,00
3.1	Subwencja oświatowa otrzymana w grudniu dotycząca następnego roku budżetowego	1 127 020,00	1 170 477,00

SKARBNIK GMINY

Renata
Wąsik
Renata Wąsik
 (główny księgowy)

23.04.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Andrzej
Bytnar
Andrzej Bytnar
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

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	732 212,22	Gwarancje tytułem zabezpieczenia należytego wykonania umowy
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	847 081,04	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalent za niewykorzystany urlop

SKARBNIK GMINY

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

23.04.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
Andrzej
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: *	14 581 273,33	0,00	0,00
1.1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00

* obroty Wn konta 080

SKARBNIK GMINY

Jolanta Bik
(główny księgowy)

23.04.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
Andrzej Bytnar
(Merownik Jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik