


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Zbąszyńska 17 64-212 Siedlec	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Siedlec
Numer identyfikacyjny REGON 000538685		6DE4B9AC8CE94B5C 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	692 306,44
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kinga Dąbrowska
(główny księgowy)

2021.03.23
rok mies. dzień

WÓJT

Jacek Kolesiński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA


Kinga Dąbrowska
(główny księgowy)

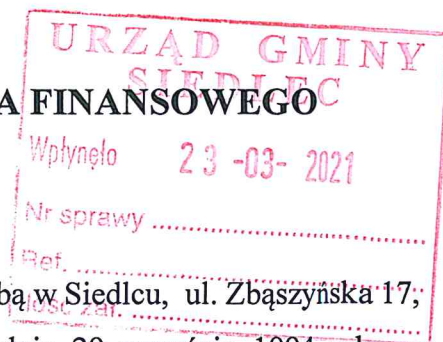
2021.03.23

rok mies. dzień

WÓJT

Jacek Kolesiński
(kierownik jednostki)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



1. Informacje o jednostce

Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy Siedlec z siedzibą w Siedlcu, ul. Zbąszyńska 17; 64-212 Siedlec zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217, z 2020 r. poz. 2123) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz.342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Podstawowym przedmiotem działalności jest :

- realizacja zadań własnych gminy wynikające z ustawy;
- zleconych i powierzonych z zakresu działania organów administracji rządowej;
- wynikające z porozumień zawartych między gminą a jednostkami samorządu terytorialnego;
- pozostałe, w tym określone statutem, uchwałami rady i zarządzeniami wójta.

2. Okres sprawozdawczy

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd Gminy Siedlec w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Wartość początkowa i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej, nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania – umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według ceny nabycia.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty. Należności sporne, wątpliwe lub przeterminowane podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszanie ich o odpis aktualizacyjny.

Materialy

Wartość zakupionych materiałów zalicza się w koszty na dzień ich zakupu, ze względu na nie istotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Kapitał (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

4. Inne informacje

- Od dnia 1 stycznia 2017 r. Urząd Gminy Siedlec podlega skonsolidowanemu rozliczeniu z tytułu podatku od towarów i usług (VAT) obejmujące czynności (transakcje) przeprowadzane przez jednostkę.
- W 2020 roku ustalono wykaz wydatków które nie wygasły z końcem roku budżetowego 2020.

Siedlec, dnia 23 marca 2021 roku

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kinga Dąbrowska

WÓJT

Jacek Holesiński

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa- stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Wartości niematerialne i prawne	534 568,07	1 249,00	0,00	0,00	1 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 817,07
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	534 568,07	1 249,00	0,00	0,00	1 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 817,07
2.1	Grunt	1 782 972,68	0,00	829,00	0,00	829,00	285,57	829,00	0,00	1 114,57	1 782 687,11
2.1.1	Grunt	1 782 972,68	0,00	829,00	0,00	829,00	285,57	829,00	0,00	1 114,57	1 782 687,11
2.2	Grunt	27 522,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 522,93
2.2.1	Grunt	27 522,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 522,93
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 991 966,31	1 870 152,05	0,00	0,00	1 870 152,05	25 189,00	0,00	0,00	25 189,00	54 836 929,36
2.3.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 991 966,31	1 870 152,05	0,00	0,00	1 870 152,05	25 189,00	0,00	0,00	25 189,00	54 836 929,36
2.4	Urządzenia techniczne i maszyny	925 688,41	42 322,51	0,00	0,00	42 322,51	0,00	18 871,22	0,00	18 871,22	949 139,70
2.4.1	Urządzenia techniczne i maszyny	925 688,41	42 322,51	0,00	0,00	42 322,51	0,00	18 871,22	0,00	18 871,22	949 139,70
2.5	Środki transportu	1 499 059,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 059,74
2.5.1	Środki transportu	1 499 059,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 059,74
2.6	Inne środki trwałe	280 151,28	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 151,28
2.6.1	Inne środki trwałe	280 151,28	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 151,28
II.	Razem środki trwałe	57 479 838,42	1 934 474,56	829,00	0,00	1 935 303,56	25 474,57	19 700,22	0,00	45 174,79	59 369 967,19
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	287 960,06	2 018 441,19	0,00	0,00	2 018 441,19	0,00	0,00	1 925 629,50	1 925 629,50	380 771,75
3.1	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	287 960,06	2 018 441,19	0,00	0,00	2 018 441,19	0,00	0,00	1 925 629,50	1 925 629,50	380 771,75
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	57 767 798,48	3 952 915,75	829,00	0,00	3 953 744,75	25 474,57	19 700,22	1 925 629,50	1 970 804,29	59 750 738,94

1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące składników	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	269 419,02	134 117,71	0,00	0,00	134 117,71	0,00	0,00	0,00	0,00	403 536,73
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	269 419,02	134 117,71	0,00	0,00	134 117,71	0,00	0,00	0,00	0,00	403 536,73
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 954 494,52	1 991 918,25	0,00	0,00	1 991 918,25	5 180,22	0,00	3 643,54	8 823,76	18 937 589,01
2.4	Urządzenia techniczne i maszyny	622 648,18	129 791,58	0,00	0,00	129 791,58	0,00	18 871,22	0,00	18 871,22	733 568,54
2.5	Środki transportu	1 013 500,75	139 068,53	0,00	0,00	139 068,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 569,28
2.6	Inne środki trwałe	254 536,84	12 877,42	0,00	0,00	12 877,42	0,00	0,00	0,00	0,00	267 414,26
II.	Razem środki trwałe	18 845 180,29	2 273 655,78	0,00	0,00	2 273 655,78	5 180,22	18 871,22	3 643,54	27 694,98	21 091 141,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	18 845 180,29	2 273 655,78	0,00	0,00	2 273 655,78	5 180,22	18 871,22	3 643,54	27 694,98	21 091 141,09

1.2 Zmiana stanu wartości początkowej- umorzenia dóbr kultury

Nie dotyczy

1.3 Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych, długoterminowych aktywów niefinansowych, oraz długoterminowych aktywów finansowych

Na dzień 31.12.2020 r. - jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

1.4 Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0,3759
Wartość (zł)	1 681,68

1.4.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste z podziałem na formy organizacyjno - prawne jednostek otrzymujących

Lp.	Rodzaj	Powierzchnia (m ²)	Wartość (zł)	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
					Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Osoby fizyczne	8,671	21 786,13	21 786,13	0,00	0,00	21 786,13
2.	Osoby prawne	2,2545	5 736,80	5 736,80	0,00	0,00	5 736,80
	RAZEM	10,9255	27 522,93	27 522,93	0,00	0,00	27 522,93

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

Na dzień 31.12.2020 r. – jednostka nie użytkowała środków trwałych na podstawie ww. umów

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		łączna liczba	Wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	19 543	19 543 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
	Razem	19 543	19 543 000,00

1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1.	Należności z tytułu czynszu, podatków i opłat lokalnych	617 556,27	74 750,17	0,00	0,00	0,00	692 306,44
	Razem	617 556,27	74 750,17	0,00	0,00	0,00	692 306,44

1.8 Informacja o stanie rezerw

Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Pożyczka WFOŚiGW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 650 000,00	0,00	0,00	2 650 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	9 150 000,00	7 150 000,00
	Razem	4 650 000,00	0,00	0,00	2 650 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	9 150 000,00	7 150 000,00

1.10 Łączna kwota zobowiązań z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczenia

Nie dotyczy

1.12 Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Nie dotyczy

1.13 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nie dotyczy

1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja bankowa	91 188,94	0,00
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	101 379,41	0,00
3.	Lokata	141 895,21	0,00
	Razem	334 463,56	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 120 144,43
2.	Nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne	19 396,00
3.	Inne świadczenia pracownicze	46 321,31
	Razem	3 185 861,74

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego, ekwiwalent za pranie i przybory kancelaryjne, badania profilaktyczne, zakup okularów korekcyjnych.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	8 165 515,15	0,00	0,00	1 925 629,50	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	4 255 361,72	0,00	0,00	2 018 441,19	0,00	0,00

2.3 Przychody i koszty występujące incydentalnie

Nie dotyczy

2.3 Informacja 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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kinga Dąbrowska

W O J T

Jacek Kolesiński

Siedlec, dnia 23 marca 2020 roku