

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica NIP: 7561966152, REGON: 531413337, KOD TERYT.: 1611043

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Leśnica
1.2	siedzibę jednostki
	ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica
1.3	adres jednostki
	ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z-Gmina Leśnica jest wspólnotą samorządową obejmującą wszystkich jej mieszkańców powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. W celu wykonywania zadań gmina może tworzyć jednostki organizacyjne. Jednostki pomocnicze gminy prowadzą swą gospodarkę finansową w ramach budżetu gminy, który obejmuje ogół dochodów i wydatków realizowanych przez te jednostki. Realizują one zadania własne gminy z zakresu administracji rządowej, zlecone ustawami, powierzone na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego, wynikające z ustaw szczególnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Polityka rachunkowości jest dostosowana do potrzeb i wymogów: budżetu gminy, Urzędu jako jednostki budżetowej, jednostek budżetowych oraz dla organów podatkowych z uwzględnieniem zasad zawartych w:

1. Rozporządzeniu Ministra 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. Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego,
3. Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W celu zapewnienia poprawności zasad stosowania postanowień przepisów powołanych wyżej ustala się co następuje:

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibach jednostek w Leśnicy.
2. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy.
3. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, rok.
4. Księgi rachunkowe jednostek prowadzone są za pomocą komputera.
5. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz kont ksiąg pomocniczych,
- wykaz składników aktywów i pasywów (inventarz).

1. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów.

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny) wycenia się według:

- cen nabycia,
- kosztów wytworzenia,
- wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych),
- ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składników aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r.)

Nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania.

Jednorazowo, przez spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:

- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości. Burmistrz określa dla wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo stawkę umorzeniową 20%.

3) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

4) Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

5) Na dzień nabycia lub powstania krótkoterminowe papiery wartościowe ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne. Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

6) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

7) Na dzień powstania należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

8) Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.

9) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

10) Materiały wycenia się w cenach nabycia.

11) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

5. inne informacje

Brak

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 Nr 1 - Środki trwałe, Tabela Nr 2 - Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 12 - Wartość 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
	Tabela Nr 11 - Ewidencja obcych środków trwałych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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 Nr 3 - Odpisy aktualizujące należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
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 Nr 5 - Zobowiązania według okresów wymagalności - zobowiązania długoterminowe
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Gwarancje i poręczenia: Umowa poręczenia zawarta w Opolu dnia 6.10.2016 r. pomiędzy WFOŚiGW w Opolu a Gminą Leśnica w sprawie poręczenia spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów "Czysty Region" Sp. z o.o. z siedzibą w K-Koźlu - Umowa Nr 23/2016/G-22/OZ-SK/P z dnia 18.07.2016 r. Łączna kwota poręczenia 537.206,00 zł. Saldo konta pozabilansowego stanu poręczeń i gwarancji Organu Finansowego na 31.12.2021 r. wynosi 358.136,00 zł. Odpowiedzialność w każdym roku kalendarzowym ograniczona jest do określonych kwot zgodnie z zał. tabelą Nr 6 - Poręczenia i gwarancje.
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 Nr 10 - Rozliczenia międzyokresowe
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela Nr 7 - Gwarancje i poręczenia
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela Nr 8 - Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Kwota: 5.668.579,33 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela Nr 9 - Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Damian Kiszka

.....
(Główny księgowy/Skarbnik)

2022-04-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Burmistrza - Andrzej Iwanowski

.....
(Kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 - poz. 1.1.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Główne składniki aktywów trwałych													
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa netto - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	Wartość początkowa netto - stan na koniec roku obrotowego
				Aktualizacja	Przychody (zakupy inwestycyjne, inwestycje zakończone przyjęte na stan)	Przemieszczenie (w tym otrzymane nieodpłatnie)		Zbycie (sprzedaż)	Likwidacja	Inne (w tym przekazania)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	133 074,58	1 807,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 559,06	0,00	10 559,06	122 515,52	323,63
II	ŚRODKI TRWAŁE w tym:	113 411 458,89	70 342 942,67	0,00	3 587 495,28	2 452 786,99	6 040 282,27	103 914,67	309 688,60	2 771 918,00	3 185 521,27	116 266 219,89	70 347 232,54
0	Grunty	9 524 317,32	9 524 317,32	0,00	265 873,82	81 078,72	346 952,54	31 914,67	14 000,00	168 104,26	214 018,93	9 657 250,93	9 657 250,93
1	Budynki i lokale	31 114 570,77	18 639 865,56	0,00	206 869,91	226 547,16	433 417,07	72 000,00	34 475,00	121 823,85	228 298,85	31 319 688,99	18 136 535,53
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 535 594,93	41 830 031,09	0,00	2 799 048,45	1 993 068,09	4 792 116,54	0,00	0,00	2 027 766,40	2 027 766,40	71 299 945,07	42 016 569,18
3	Kotły i maszyny energetyczne	709 475,24	23 121,00	0,00	60 818,00	5 540,43	66 358,43	0,00	226 902,45	307 670,90	534 573,35	241 260,32	77 809,58
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	584 827,24	52 526,47	0,00	33 694,43	0,00	33 694,43	0,00	25 842,15	0,00	25 842,15	592 679,52	49 741,13
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	326 744,68	9 355,89	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 744,68	23 293,45
6	Urządzenia techniczne	989 176,10	161 770,95	0,00	203 190,67	146 552,59	349 743,26	0,00	4 199,00	146 552,59	150 751,59	1 188 167,77	331 523,58
7	Środki transportu	962 533,70	65 965,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962 533,70	31 745,87
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	664 218,91	35 988,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270,00	0,00	4 270,00	659 948,91	22 763,29
	Razem	113 544 533,47	70 344 750,25	0,00	3 587 495,28	2 452 786,99	6 040 282,27	103 914,67	320 247,66	2 771 918,00	3 196 080,33	116 388 735,41	70 347 556,17
Grupa od 1 do 2		99 650 165,70	60 469 896,65	0,00	3 005 918,36	2 219 615,25	5 225 533,61	72 000,00	34 475,00	2 149 590,25	2 256 065,25	102 619 634,06	60 153 104,71
Grupa od 3 do 6		2 610 223,26	246 774,31	0,00	315 703,10	152 093,02	467 796,12	0,00	256 943,60	454 223,49	711 167,09	2 366 852,29	482 367,74

Tabela Nr 2 - poz. 1.1.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Urząd Miejski w Leśnicy, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego, z tego: (poz.7+poz.8)	Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) - dotyczące środków trwałych całkowicie zamortyzowanych (umorzonych)	Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) - dotyczące środków trwałych częściowo zamortyzowanych (umorzonych)	Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w roku sprawozdawczym
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	131 267,00	1 483,95	10 559,06	122 191,89	69 561,95	52 629,94	-9 075,11
II	ŚRODKI TRWAŁE w tym:	43 068 516,22	3 461 453,63	610 982,50	45 918 987,35	9 097 743,97	36 821 243,38	2 850 471,13
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Budynki i lokale	12 474 705,21	740 725,37	32 277,12	13 183 153,46	2 425 697,86	10 757 455,60	708 448,25
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 705 563,84	2 589 956,49	12 144,44	29 283 375,89	3 814 735,71	25 468 640,18	2 577 812,05
3	Kotły i maszyny energetyczne	686 354,24	9 486,91	532 390,41	163 450,74	145 932,62	17 518,12	-522 903,50
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	532 300,77	36 339,15	25 701,53	542 938,39	413 549,10	129 389,29	10 637,62
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	317 388,79	4 062,44	0,00	321 451,23	309 853,62	11 597,61	4 062,44
6	Urządzenia techniczne	827 405,15	33 438,04	4 199,00	856 644,19	683 079,30	173 564,89	29 239,04
7	Środki transportu	896 568,24	34 219,59	0,00	930 787,83	760 292,20	170 495,63	34 219,59
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	628 229,98	13 225,64	4 270,00	637 185,62	544 603,56	92 582,06	8 955,64
	Razem	43 199 783,22	3 462 937,58	621 541,56	46 041 179,24	9 167 305,92	36 873 873,32	2 841 396,02
	grupa od 1 do 2	39 180 269,05	3 330 681,86	44 421,56	42 466 529,35	6 240 433,57	36 226 095,78	3 286 260,30
	grupa od 3 do 6	2 363 448,95	83 326,54	562 290,94	1 884 484,55	1 552 414,64	332 069,91	-478 964,40

Tabela Nr 3 - poz. 1.7.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Stan odpisów aktualizujących wartość należności			
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Należność główna odpisu aktualizującego*	960 150,52	1 040 028,37
2	Odsetki od należności podatkowych	186 370,00	202 323,00
3	Odsetki od niepodatkowych należności budżetowych niezapłaconych w terminie	304 317,74	124 907,08
Razem:		1 450 838,26	1 367 258,45

* Należność główna odpisu aktualizującego	960 150,52	1 040 028,37
w tym:		
Zaliczki Alimentacyjne	122 554,27	117 230,64
Fundusz Alimentacyjny	494 128,20	569 068,69
Podatek od nieruchomości	107 805,03	134 111,64
Łączne zobowiązanie pieniężne	22 657,89	25 002,35
Podatek od środków transportowych	84 297,80	59 683,31
Opłata adiacencka	896,00	896,00
Należności ZGK Leśnica	127 811,33	134 035,74

Tabela Nr 4 - poz. 1.8.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Rezerwy			
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w związku z przeznaczeniem środków własnych zakładu budżetowego na sfinansowanie planowanych inwestycji	174 530,75	174 530,75
Razem:		174 530,75	174 530,75

Tabela Nr 5- poz. 1.9

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Zobowiązania według okresów wymagalności - zobowiązania długoterminowe											
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Pozostałych jednostek:										
a.	kredyty*	600 000,00	1 000 000,00	1 400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 400 000,00
b.	pożyczki **	301 643,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 643,37	0,00
c.	z tytułu obligacji komunalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	inne zobowiązania finansowe***	2 112,78	1 056,10	0,00	0,00	276 809,42	211 158,12	0,00	0,00	278 922,20	212 214,22
Razem		903 756,15	1 001 056,10	1 400 000,00	400 000,00	276 809,42	211 158,12	0,00	0,00	2 580 565,57	1 612 214,22

*Umowa kredytu długoterminowego Nr 19/6248 z dnia 23.12.2019 r. pomiędzy BGK Warszawa a Gminą Leśnica na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Kredytobiorcy w 2019 r. - kwota kredytu Ustalony okres karencji w spłacie kredytu do dnia 20.03.2020 r. Spłata kredytu w 14 ratach kapitałowych płatnych do 20 dnia każdego miesiąca kończącego kwartał, począwszy od 20.03.2020 r. wg poniższego harmonogramu.

Rok	Kwota	Informacje dodatkowe
2020	600 000,00	4 raty w kwocie 150.000,00 zł
2021	600 000,00	4 raty w kwocie 150.000,00 zł
2022	1 000 000,00	4 raty w kwocie 250.000,00 zł
2023	400 000,00	2 raty w kwocie 200.000,00 zł
Razem:	2 600 000,00	x

** Umowa pożyczki Nr 34/2018/G-30/OW/P z dnia 13.08.2018 r. z WFOŚi GW w Opolu na budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Zalesiu Śląskim-II etap na łączną kwotę 1.123.600,00 zł. Pożyczka w 2021 r. została spłacona.

Spłaty rat zgodnie z Umową:

Lp.	Nr raty	Kwota	Termin
1	I	100 000,00	20.06.2019
2	II	100 000,00	20.09.2019
3	III	100 000,00	20.12.2019
4	IV	100 000,00	20.03.2020
5	V	100 000,00	20.06.2020
6	VI	100 000,00	20.09.2020
7	VII	100 000,00	20.12.2020
8	VIII	100 000,00	20.03.2021
9	IX	100 000,00	20.06.2021

10	X	100 000,00	20.09.2021
11	XI	123 600,00	20.12.2021
Razem		1 123 600,00	x

*****Inne zobowiązania finansowe, w tym: 212 214,22**

1 odsetki od kredytu 1 056,10

2 odsetki od pożyczki 0,00

3 leasing dot.ZGK L-ca 211 158,12

Umowa Leasingu nr 86283 plus aneks do umowy z dnia 23.12.2020 w sprawie nabycia: ciągnika z przyczepą, pługiem śnieżnym i piaskarką.

Wartość umowy: 304.929,37 zł

Tabela Nr 6- poz. 1.12

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Poręczenia i gwarancje-odpowiedzialność poręczyciela w każdym roku kalendarzowym			
Lp.	ROK	KWOTA	NARASTAJĄCO
1	2	3	
1	2017	35 814,00	35 814,00
2	2018	35 814,00	71 628,00
3	2019	35 814,00	107 442,00
4	2020	35 814,00	143 256,00
5	2021	35 814,00	179 070,00
6	2022	35 814,00	214 884,00
7	2023	35 814,00	250 698,00
8	2024	35 814,00	286 512,00
9	2025	35 814,00	322 326,00
10	2026	35 814,00	358 140,00
11	2027	35 814,00	393 954,00
12	2028	35 814,00	429 768,00
13	2029	35 814,00	465 582,00
14	2030	35 814,00	501 396,00
15	2031	35 810,00	537 206,00
Razem:		537 206,00	X

Umowa poręczenia zawarta w Opolu dnia 6.10.2016 r. pomiędzy WFOŚiGW w Opolu a Gminą Leśnica w sprawie poręczenia spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów "Czysty Region" Sp. z o.o. z siedzibą w K-Koźlu - Umowa Nr 23/2016/G-22/OZ-SK/P z dnia 18.07.2016 r.

Tabela Nr 7- poz. 1.14

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Gwarancje i poręczenia			
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Gwarancje ubezpieczeniowe	1 041 705,00	1 233 936,88
2	Gwarancje bankowe	162 435,00	0,00
3	Środki obce na zabezpieczenia	14 884,93	14 884,93
Razem zabezpieczenia		1 219 024,93	1 248 821,81

Tabela Nr 8 - poz. 1.15.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze		
Lp.	Rodzaje świadczeń pracowniczych	Kwota
I	Krótkoterminowe świadczenia pracownicze w tym:	12 762 969,74
1	2	3
1	Wynagrodzenia wraz ze składkami, płatnymi urlopami wypoczynkowymi, zwolnieniami chorobowymi, szpitalnymi.	11 694 370,49
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	836 638,52
3	Nagrody uznaniowe	231 960,73
II	Świadczenia pracownicze po okresie zatrudnienia w tym:	0,00
1	Emerytury i ryczałtowe odprawy emerytalne	0,00
2	Ubezpieczenia na życie po okresie zatrudnienia	0,00
3	Opieka medyczna po okresie zatrudnienia	0,00
III	Inne długoterminowe świadczenia pracownicze w tym:	303 186,48
1	Nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy	303 186,48
2	Urlopy naukowe	0,00
3	Urlopy z tytułu długiego stażu pracy	0,00
4	Długoterminowe renty inwalidzkie	0,00
5	Premie	0,00
6	Odroczone wynagrodzenia	0,00
IV	Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy w tym:	105 138,60
1	Odprawy emerytalne	97 419,43
2	Odprawy pośmiertne	0,00
3	Odprawy rentowe	0,00
4	Świadczenia za niewykorzystane urlopy	7 719,17
V	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	399 771,05
VI	Inne rodzaje świadczeń	434 135,77
1	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dopłaty do okularów, pozostałe	25 084,79
2	Deputat węglowy	0,00
3	Ekwiwalent energetyczny	0,00
4	Inne dodatkowe świadczenia pracownicze	409 050,98
Razem:		14 005 201,64

SPRAWDZENIE	
Jednostka	Kwota
UM Leśnica	2 788 559,64
GZO L-ca	558 728,44
SP L-ca	3 197 421,49
PSM L-ca	1 330 082,62
PP L-ca	1 074 889,06
ZSP Zalesie Śl.	1 611 516,81
ZSP Raszowa	1 585 649,68
OPS L-ca	508 958,82
ZGK L-ca	1 349 395,08
Razem:	14 005 201,64

Tabela Nr 9 - poz. 2.3.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie			
Lp.	Opis	Przychody	Koszty
1	2	3	4
1	Odszkodowania	17 578,61	57 381,00
2	Kary umowne	638,25	7 944,60
Razem		18 216,86	65 325,60

Tabela Nr 10 - poz. 1.13.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Rozliczenia międzyokresowe			
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1.	Rozliczenia międzyokresowe	5 814,54	7 104,69
	Razem:	5 814,54	7 104,69

Tabela Nr 11 - poz. 1.5.

Gmina Leśnica, ul. 1 Maja 9, 47-150 Leśnica

Ewidencja obcych środków trwałych					
Lp.	Nazwa obcego środka trwałego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Terminal mobilny - umowa użyczenia nr 63/16/EMP/2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
2	Terminal mibilny - umowa uzyczenia nr 63/16/EMP/2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
3	Komputer - umowa użyczenia nr 957/MPIPS/KDR/2015	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
4	Urządzenie wielofunkcyjne - umowa użyczenia nr 957/MPIPS/KDR/2015	923,73	0,00	0,00	923,73
5	Zasilacz awaryjny - nr 957/MPIPS/KDR/2015	322,26	0,00	0,00	322,26
6	Stacja do bezdotykowej dezynfekcji rąk - umowa użyczenia nr ROPS/116/2020	1 205,40	0,00	0,00	1 205,40
7	Urządzenie do dezynfekcji dokumentów i przedmiotów - umowa użyczenia nr ROPS/116/2020	1 168,00	0,00	0,00	1 168,00
8	Lampa UC-C - umowa użyczenia nr ROPS/116/2020	1 712,16	0,00	0,00	1 712,16
Razem:		11 259,01	0,00	0,00	11 259,01