


|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Urząd Miejski Gminy Rakoniewice<br><br>Osiedle Parkowe 1<br><br>62-067 Rakoniewice | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2019 r.</b> | Adresat:<br><br>BURMISTRZ RAKONIEWIC   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000528215</b>  |   | <b>4B232DC2FDCCC393</b><br> |

| 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   | 530 485,63 |
| 1.10.   | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Katarzyna M. Mielnicz*  
Katarzyna Mielnicz  
(główny księgowy)

2020.03.25

rok mies. dzień

Burmistrz

*dr Gerard Tomiak*  
dr Gerard Tomiak

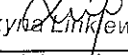
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

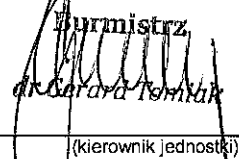
| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Katarzyna Linkiewicz  
(główny księgowy)

2020.03.25  
rok mies. dzień

  
Burmistrz  
dr. Barbara Tomiak  
(kierownik jednostki)

**URZĄD MIEJSKI GMINY**

62-067 Rakoniewice, Osiedle Parkowe 1  
woj. wielkopolskie  
tel. 61 444 10 02, fax 61 444 11 39  
NIP 788 16 67 037 REGON 000528215

**Informacja dodatkowa**

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.        |   |
| 1.1       | nazwę jednostki   |
|           | <b>Urząd Miejski Gminy Rakoniewice</b>  |
| 1.2       | siedzibę jednostki  |
|           | <b>Rakoniewice, Osiedle Parkowe 1</b>   |
| 1.3       | adres jednostki   |
|           | <b>62-067 Rakoniewice ul. Osiedle Parkowe 1</b>   |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|           | Urząd gminy jest jednostką organizacyjną gminy, do zakresu działania urzędu należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.<br>Do zakresu działania urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania zadań spoczywających na gminie takich jak : <ul style="list-style-type: none"><li>• zadań własnych fakultatywnych i obligatoryjnych</li><li>• zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w tym organizacji przygotowań i przeprowadzania wyborów powszechnych oraz referendów lokalnych i ogólnokrajowych</li><li>• zadań powierzonych do wykonywania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</li><li>• zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumień międzygminnych</li><li>• zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumień zawartych z powiatem lub województwem.</li></ul> |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|           | Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019r. oraz porównawcze dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019r.   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|           | Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki budżetowej Urząd Miejski Gminy Rakoniewice.   |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|           | Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września  |

2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione na podstawie wartości określonej w decyzji.

2. Środki trwałe ujawnienia w wyniku inwentaryzacji wycenia się według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub na podstawie szacunku ( ekspertyzy) uwzględniając aktualną wartość i ewentualne dotychczasowe zużycie.

3. Grunty – przychód według ceny nabycia , rozchód według wartości księgowej.

4. Prawo użytkowania wieczystego gruntu otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione na podstawie wartości określonej w decyzji, z zakupu według cen nabycia, którą oblicza się na podstawie faktury przekazania prawa wieczystego użytkowania ( od 15% do 25 % wartości gruntu, zwiększona o opłaty notarialne, sądowe i cywilnoprawne związane z nabyciem tego prawa.

5. Środki trwałe umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej wielkość ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ( art. 16 d) umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej rocznej w wysokości 30 %.

7. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

8. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca ( w programie ST) natomiast na kontach analitycznych jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

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 koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania ( art. 16 d) – umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Jednocześnie ustala się dolną granicę wartości składników aktywów trwałych , od której zalicza się je do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych , a nie do materiałów – w wysokości 1.500 zł ( jeden tysiąc pięćset złotych) , ale bez względu na wartość ewidencje ilościowo – wartościowa prowadzi się m.in. dla :

- *mebli, komputerów, monitorów, drukarek, niszczarek, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, kuchenki gazowe, piekarniki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny, aparaty telefoniczne cyfrowe i bezprzewodowe.*

9. Dla prawa użytkowania wieczystego gruntu ustala się odpis amortyzacyjny ( wartość początkową rozłożono na okres 20 lat ) przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej rocznej w wysokości 5 % , jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.

11. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu „ 4 ” , tj. na kontach kosztów rodzajowych – jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej dokonywanych wydatków.

12. Wszystkie nakłady na ulepszenie, modernizację środków trwałych o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym zwiększają wartość danego środka trwałego.

13. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się w cenach zakupu .

Natomiast zakupione artykuły biurowe, kancelaryjne, środki czystości itp. są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów (towarów) i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. Paliwo w samochodach pożarniczych i motopompach zaliczane jest w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku inwentaryzacji paliwa dokonuje się spisując stan paliwa w danym środku transportu po zwrocie karty drogowej, a w przypadku motopomp na podstawie karty sprzętu silnikowego. Następnie dokonuje się jego wyceny na podstawie ostatniej faktury zakupu.

14. Nie rozlicza się kosztów w czasie , co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej urzędu oraz wysokość jej wyniku finansowego tj. w kwocie nieprzekraczającej 0,5% sumy bilansowej roku obrotowego. Do uproszczeń zaliczamy opłacane z góry : prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia

|    |  |
|----|--|
|    | majątkowe, opłaty za licencje programów komputerowych i inne, które nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione. |
| 5. | inne informacje  |
|    | Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.   |

| II.  | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |                                 |                  |                                 |                               |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
|------|---|---------------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|----|---------------------------------|------|------|------|------|----|---------------|------|------|------|------|----|--------------------------------------|------|------|------|------|----|--|------|------|------|------|------|-----------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|------|--------------------------|------|------|------|------|------|--------------------------------------|------|------|------|------|----|--|------|------|------|------|----|--------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 1.   |   |                                 |                  |                                 |                               |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 1.1. | <b>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</b>  |                                 |                  |                                 |                               |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
|      | <p>Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - w załączeniu</p> <p>Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego - w załączeniu</p>   |                                 |                  |                                 |                               |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 1.2. | <b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>  |                                 |                  |                                 |                               |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
|      | <p>Tabela 3. Grunty przekazane w wieczyste użytkowanie – w załączeniu.<br/> Grunty przekazane w użytkowaniu wieczystym -wartość w 2019 r. to 791.148,84 zł.<br/> Różnica do roku 2018 – 402.800,40 zł – są to grunty zlikwidowane z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.</p> <p>Informacjami o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych jednostka na 31.12.2019 r. nie dysponuje.</p>  |                                 |                  |                                 |                               |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 1.3. | <b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>   |                                 |                  |                                 |                               |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
|      | <p><b>Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych</b></p> <table border="1" data-bbox="156 1243 1497 1944"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan odpisów na początek okresu</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan odpisów na koniec okresu</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Środki trwałe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.1.</td> <td>Akcje i udziały</td> <td><b>1.737.244,76</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>1.737.244,76</b></td> </tr> <tr> <td>5.2.</td> <td>Inne papiery wartościowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.3.</td> <td>Inne długoterminowe aktywa finansowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Razem inne długoterminowe aktywa finansowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Ogółem (1+2+3+4+5)</td> <td><b>1.737.244,76</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>1.737.244,76</b></td> </tr> </tbody> </table> | Lp.                             | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia                   | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu | 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.1. | Akcje i udziały | <b>1.737.244,76</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.737.244,76</b> | 5.2. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5. | Razem inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | <b>1.737.244,76</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.737.244,76</b> |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia      | Zmniejszenia                    | Stan odpisów na koniec okresu |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                            | 0,00             | 0,00                            | 0,00                          |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 2.   | Środki trwałe   | 0,00                            | 0,00             | 0,00                            | 0,00                          |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                            | 0,00             | 0,00                            | 0,00                          |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                            | 0,00             | 0,00                            | 0,00                          |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 5.1. | Akcje i udziały   | <b>1.737.244,76</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                     | <b>1.737.244,76</b>           |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe  | 0,00                            | 0,00             | 0,00                            | 0,00                          |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                            | 0,00             | 0,00                            | 0,00                          |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 5.   | Razem inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                            | 0,00             | 0,00                            | 0,00                          |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |
| 6.   | Ogółem (1+2+3+4+5)  | <b>1.737.244,76</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                     | <b>1.737.244,76</b>           |              |                               |    |                                 |      |      |      |      |    |               |      |      |      |      |    |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |      |                 |                     |             |             |                     |      |                          |      |      |      |      |      |                                      |      |      |      |      |    |  |      |      |      |      |    |                    |                     |             |             |                     |

W punkcie 5.1. uwzględniono odpisy aktualizujące udziały- różnica między wartością nominalną objętych udziałów, a wartością księgową wkładu niepieniężnego.

1.4. **wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

**Grunty użytkowane wieczystie**

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa)       | Wyszczególnienie   | Stan na początek okresu | Zmiany      |              | Stan na koniec okresu |
|-----|---------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
|     |                                 |                    |                         | Zwiększenia | Zmniejszenia |                       |
| 1.  | Działka nr 391 – Wioska         | Powierzchnia (ha)  | 1,27                    | 0,00        | 0,00         | 1,27                  |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 14.605,00               | 0,00        | 0,00         | 14.605,00             |
| 2.  | Działka nr 403/1 – Wioska       | Powierzchnia (...) | 4,27                    | 0,00        | 0,00         | 4,27                  |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 49.105,00               | 0,00        | 0,00         | 49.105,00             |
| 3.  | Działka nr 114/1 – Rakoniewice  | Powierzchnia (...) | 0,1942                  | 0,00        | 0,00         | 0,1942                |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 13.705,00               | 0,00        | 0,00         | 13.705,00             |
| 4.  | Działka nr 114/3 – Rakoniewice  | Powierzchnia (...) | 0,216                   | 0,00        | 0,00         | 0,216                 |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 15.455,00               | 0,00        | 0,00         | 15.455,00             |
| 5.  | Działka nr 10/1 – Drzymałowo    | Powierzchnia (...) | 0,0861                  | 0,00        | 0,00         | 0,0861                |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 16.600,00               | 0,00        | 0,00         | 16.600,00             |
| 6.  | Działka nr 276/2 – Rostarzewo   | Powierzchnia (...) | 0,2695                  | 0,00        | 0,2695       | 0,00                  |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 6.400,00                | 0,00        | 6.400,00     | 0,00                  |
| 7.  | Działka nr 276/3 – Rostarzewo   | Powierzchnia (...) | 0,1203                  | 0,00        | 0,00         | 0,1203                |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 14.344,00               | 0,00        | 0,00         | 14.344,00             |
| 8.  | Działka nr 582/33 – Rakoniewice | Powierzchnia (...) | 0,00                    | 0,2685      | 0,00         | 0,2685                |
|     |                                 | Wartość (zł)       | 0,00                    | 61.809,36   | 0,00         | 61.809,36             |

**Ogółem wartość gruntów – 185.623,36 zł**

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. | Wyszczególnienie                                      | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia       | Zmniejszenia      | Stan odpisów na koniec okresu |
|-----|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| 1.  | Grunty  | 120.000,00                      | 93.300,00         | 20.000,00         | 193.300,00                    |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 11.000,00                       | 0,00              | 11.000,00         | 0,00                          |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 91.225,63                       | 35.950,71         | 78.780,36         | 48.395,98                     |
| 4.  | Środki transportu                                     | 0,00                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                          |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    | 0,00                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                          |
| 6.  | <b>Razem</b>  | <b>222.225,63</b>               | <b>129.250,71</b> | <b>109.780,36</b> | <b>241.695,98</b>             |

1. Umowa użyczenia komputerów, drukarek, skanerów, czytników do kart ( wartość księgowa – 8.991,43 zł )
2. Umowa dzierżawy drukarek - 3 szt. (wartość księgowa – 35.950,71 zł)
3. Umowa dzierżawy aparatów telefonicznych (wartość księgowa 3.453,84 zł).
4. Umowa dzierżawy gruntu ( część działki 219 o pow. 1,4300) na zadania ochrony przeciwpożarowej wartość

rynkowa – 100.000 zł .

5. Umowa użyczenia gruntu -dot. części dz. nr 506 o pow. 3.1100 ha w m. Ruchocice na zadania własne gminy związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami – wartość 93.300 zł.

**Zmniejszenia**

5. Umowa użyczenia zestawów komputerowych (wartość księgowa - 34.322,82 zł) w 2019 roku Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA przekazało nieodpłatnie w/w środki trwałe na własność UMG Rakoniewice.

6. W 2019 r. wygasły umowy dzierżawy budynku – wartość rynkowa – 11.000 zł oraz umowa dzierżawy gruntu – wartość rynkowa – 20.000 zł na potrzeby archiwum Urzędu.

7. Wygaśnięcie umowy dzierżawy drukarek - 3 szt. (wartość księgowa – 44.457,54 zł).

**1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i 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.  | Akcje                      | 0                       | 0,00          | 0           | 0,00         | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00          |
| 2.  | Udziały                    | 25364                   | 12.682.000,00 | 2.000       | 1.000.000,00 | 0            | 0,00    | 27364                 | 13.682.000,00 |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe | 0                       | 0,00          | 0           | 0,00         | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00          |
| 4.  | Inne papiery wartościowe   | 0                       | 0,00          | 0           | 0,00         | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00          |
|     | Razem                      | 25364                   | 12.682.000,00 | 2.000       | 1.000.000,00 | 0            | 0,00    | 27364                 | 13.682.000,00 |

Udziały - podano wartość brutto z konta 030 nie uwzględniając odpisów aktualizujących (1.737.244,76 zł).

Odpisy aktualizujące zaprezentowano w pozycji 1.3.

**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)**

**Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             |          | Stan na koniec okresu |
|-----|-------------------------------------|-------------------------|-------------|---------------|-------------|----------|-----------------------|
|     |                                     |                         |             | wykorzystanie | rozwiązanie | razem    |                       |
| 1.  | Z tytułu usług §0830                | 1.364,06                | 361,64      | 0,00          | 1.278,15    | 1.278,15 | 447,55                |





|    |                                       |      |      |      |      |      |      |      |      |
|----|---------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 4. | Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|    | Razem                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

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**

Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.

1.11. **łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------|---|----------------------|
| 1,  | ----                                   | 0,00               | ----  | 0,00                 |
|     | Razem                                  | 0,00               | ----  | 0,00                 |

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku gminy.

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**

**Zabezpieczenia warunkowe na dzień bilansowy**

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------------------|--|----------------------|
| 1,  | ----   | 0,00                           | ----   | 0,00                 |
|     | Razem  | 0,00                           | ----   | 0,00                 |

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

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**

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------|------------------|-----------------------|
|-----|------------------|------------------|-----------------------|

|    |   |               |      |
|----|---|---------------|------|
|    |   | <b>okresu</b> |      |
| 1. | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00          | 0,00 |
| 2. | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00          | 0,00 |

Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych. Prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe, opłaty za licencje programów komputerowych i inne, które nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki nie prowadzi na rozliczeniach międzyokresowych.

**1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

**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.  | Zabezpieczenia należytego wykonania umowy                  | 0,00                                   | 0,00  |
| 2.  | Zabezpieczenie gwarancji                                   | 345.912,20                             | 0,00  |
| 3.  | Wadia na przetargi   | 0,00                                   | 0,00  |
|     | <b>Razem</b>   | <b>345.912,20</b>                      | <b>0,00</b>   |

**1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego – 257.873,09 zł, w tym:

1. Odprawa emerytalna – 67.845,60 zł
2. Ekwiwalent za urlop – 17.467,17 zł
3. Nagroda jubileuszowa – 52.240,26 zł
4. Zatrudnione osoby na zastępstwa podczas choroby oraz na objęcie stanowisk osób odchodzących na emerytury – 120.320,06 zł

**1.16. inne informacje**

W bilansie jednostki Urząd Miejski Gminy na 31.12.2019 wykazano między innymi :  
 Poz. bilansu AIII należności długoterminowe - 107.589,46 zł dotyczą przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów.  
 Poz. bilansu BII 4 kwota : 555.711,53 w tym:  
 - pożyczki mieszkaniowe z zfsś – 37.332 zł  
 - kara umowna ( odstąpienie od umowy) – 25.739,12 zł  
 - należności z podatków i opłat i dochodów z najmu, dzierżaw i pozostałe netto ( po odpisach aktualizujących) – 477.245,92 zł  
 - należności od OSP i instytucji kultury ROK z tytułu rozliczenia dotacji za rok 2019 – 15.394,49 zł.  
 Poz. D II 5 pozostałe zobowiązania : 4.324,58 zł w tym :  
 - odsetki na r-kach bankowych do zwrotu Funduszu Pracy i UE – 112,54 zł  
 - nadpłaty w dochodach z najmu – 4.212,04 zł.

|      |  |
|------|--|
| 2.   |  |
| 2.1. | <p><b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b></p> <p>UG nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów</p>  |
| 2.2. | <p><b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b></p> <p>Tabela 4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (konto 080- bez zakupów gotowych środków trwałych )</p> <p>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej wykazuje środki trwałe w budowie realizowane siłami obcymi , czyli wycenionych według cen nabycia.</p>   |
| 2.3. | <p><b>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b></p> <p>W roku 2019 r. nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne., natomiast w roku 2018 :<br/> Przychody występujące incydentalnie – odszkodowanie 12.567,49 zł<br/> Koszty występujące incydentalnie – remont – 30.000 zł<br/> W/w kwoty za 2018 r. dotyczą zniszczonej elewacji budynku Ratusza, który w lutym 2018 r. został obrzucony jajkami z tego tytułu uzyskaliśmy przychód.</p>  |
| 2.4. | <p><b>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</b></p> <p><b>Nie dotyczy jednostek samorządowych.</b></p>   |
| 2.5. | <p><b>inne informacje</b></p> <p>W powyższym punkcie przedstawiono dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą się przyczynić do zrozumienia sytuacji jednostki :</p> <p>Uzgodnienie wykonania budżetu z rachunkiem zysków i strat:</p> <p>W planowaniu i wykonaniu budżetu przyjmujemy kasowe wykonanie tj. podaje się kwoty , które zostały wpłacone na rachunek bankowy i mogą dotyczyć również wpłat z lat ubiegłych, natomiast w jednostce w sprawozdaniu „ rachunek zysków i strat” wykazujemy przypis danego roku pomniejszony o odpisy stąd może wystąpić różnica między kwotami wykazanymi w wykonaniu budżetu a przychodami. Również dotyczy to strony wydatkowej budżetu i kosztów poniesionych w danym roku.</p> <p><u>Informacja o uzyskanych przychodach z wybranych pozycji sprawozdania „ rachunek zysków i strat”</u></p> <p>W roku 2019 uzyskano przychody z wynajmu mieszkań komunalnych – 188.099,33 zł ,<br/> - sprzedaży uszkodzonych składników majątkowych – 5.169,61 zł,<br/> - dochodów budżetowych – 65.490.310,02 zł ( subwencje – 16.505.584 zł, dotacje łącznie z środkami z UE – 25.196.050,23 zł , podatek PIT – 11.077.671 zł, podatek CIT – 558.940,49 zł, podatki – 11.876.793,63 zł, pozostałe dochody – 275.270,67 zł ) ,<br/> - sprzedaży mienia ( lokali, gruntów, nieruchomości ) – 681.246,70 zł ,</p> <p><u>Porównanie niektórych pozycji kosztów roku 2018 i 2019 :</u></p> <p>- poniesiono wyższe koszty w podatkach i opłatach ( różnica +125.655,9 zł ) wyższe koszty wypłaty zwrotu podatku akcyzowego zawartego w paliwie do produkcji rolnej<br/> - usługi obce ( - 1.327.745,96 zł ) mniej środków wydatkowano remonty i utrzymanie mienia gminnego .<br/> - wynagrodzenia ( + 173.525,70 zł ) , ubezpieczenia inne świadczenia ( + 43.209,47 zł ) wypłata odpraw emerytalnych , ekwiwalentu za urlop, podwyżka wynagrodzeń ,<br/> - pozostałe koszty operacyjne dotyczą naliczonych w danym roku odpisów aktualizacyjnych ( 220.037,91 zł).</p> <p>Oceniając przychody roku 2019 należy stwierdzić , że są wyższe od planowanych w budżecie , należy zauważyć , iż przychody netto w stosunku do roku 2018 są wyższe o kwotę : 4.253.721,39 zł.</p> <p>Natomiast patrząc na koszty działalności operacyjnej roku 2018 i roku 2019 należy stwierdzić , iż w roku 2019 były niższe i różnica wyniosła : 710.562,37 zł. Powyższe spowodowało, że różnica między zyskiem netto roku 2018 , a rokiem 2019 wynosi +</p> |

4.419.242,37 zł.

Uzasadnienie do niektórych pozycji zmian w funduszu jednostki

Poz. I.1.10 Inne zwiększenia – 70.824 zł ( przejęcie gruntów – zapłacone odszkodowanie),

Poz. I.2.9 Inne zmniejszenia – 772.941,16 zł ( przekształcenie prawa użytkowania wieczystego we własność, zasiedzenie przez samoistnych posiadaczy – postanowienie sądu , odpisane koszty inwestycyjne , likwidacja środków trwałych w wyniku zużycia).

**W jednostce na dzień 31.12.2019 r. wystąpią wyłączenia z tytułu rozliczeń:**

**Przychody (rachunek zysków i strat)**

–AVI - podatek od nieruchomości Urząd Miejski Gminy Rakoniewice 25.730 zł i Szkoła Podstawowa w Rakoniewicach 360 zł

**Koszty (rachunek zysków i strat poz. B IV)**

– podatek od nieruchomości Urząd Miejski Gminy Rakoniewice 25.730 zł

**Zestawienie zmian funduszy**

Poz. I.2.2 – 26.090 zł i I 1.2 – 25.730 zł

3. **Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

W roku 2019 w jednostce nie miały miejsca inne niż wymienione w pkt. 1.16 i 2.5 zdarzenia , które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej.

Informacyjnie ,w roku 2019 Urząd Miejski Gminy Rakoniewice realizował projekt z udziałem środków UE , były to wydatki majątkowe ( siłownie , place zabaw) w kwocie : 299.999,53 zł . bieżące to Cyfrowe kompetencje społeczeństwa – 122.793,55 zł . projekt realizowany wspólnie ze szkołami Zabawa może uczyć , „ nauka może bawić ” – 579,07 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Katarzyna Linkiewicz*  
.....

(główny księgowy)

2020- 03 – 25

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz

*dr. Gerard Tomiak*  
.....

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp.    | Wyszczególnienie  | Wartość początkowa - stan na początek okresu 01.01.2019 | Zwiększenia   |                 |              |                   |              | Zmniejszenia |      |                    |               |                | Wartość - stan na koniec okresu 31.12.2019 |
|--------|---|---|---------------|-----------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|------|--------------------|---------------|----------------|--|
|        |   |   | nabycie       | przemieszczenie | aktualizacja | razem zwiększenia | zbycie       | likwidacja   | inne | razem zmniejszenia |               |                |  |
| I.     | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                   | 89 612,69   | 9 351,79      | 0,00            | 0,00         | 9 351,79          | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00               | 1 099,01      | 1 099,01       | 97 865,47                                  |
| I.2    | Pozostałe wartości niematerialne i prawne   | 0,00  | 0,00          | 0,00            | 0,00         | 0,00              | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00               | 0,00          | 0,00           | 0,00                                       |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne   | 89 612,69   | 9 351,79      | 0,00            | 0,00         | 9 351,79          | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00               | 1 099,01      | 1 099,01       | 97 865,47                                  |
| 2.1.   | Grunt   | 6 086 334,79  | 594 643,97    | 0,00            | 0,00         | 594 643,97        | 39 686,40    | 0,00         | 0,00 | 476 620,40         | 516 306,80    | 6 164 671,96   |  |
| 2.1.1. | Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 1 193 949,24  | 0,00          | 0,00            | 0,00         | 0,00              | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 402 800,40         | 402 800,40    | 791 148,84     |  |
| 2.2.   | Buildunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                           | 88 136 668,21   | 5 887 127,87  | 0,00            | 0,00         | 5 887 127,87      | 76 169,16    | 0,00         | 0,00 | 2 666 807,69       | 2 742 976,85  | 91 280 819,23  |  |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 3 662 814,46  | 553 871,51    | 0,00            | 0,00         | 553 871,51        | 5 120,00     | 0,00         | 0,00 | 335 067,43         | 426 922,52    | 3 789 763,45   |  |
| 2.4.   | Środki transportu   | 500 343,20  | 0,00          | 0,00            | 0,00         | 0,00              | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00               | 0,00          | 500 343,20     |  |
| 2.5.   | Inne środki trwałe (w tym 016)  | 2 397 373,45  | 193 613,76    | 0,00            | 0,00         | 193 613,76        | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 23 041,47          | 189 101,67    | 2 401 885,54   |  |
| 2.     | Razem środki trwałe   | 100 783 534,11  | 7 229 257,11  | 0,00            | 0,00         | 7 229 257,11      | 120 975,56   | 0,00         | 0,00 | 3 644 555,72       | 3 875 307,84  | 104 137 483,38 |  |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 666 259,26  | 6 653 358,83  | 0,00            | 0,00         | 6 653 358,83      | 6 767 256,43 | 0,00         | 0,00 | 0,00               | 6 767 256,43  | 552 361,66     |  |
| 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          | 0,00           |  |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)  | 101 449 793,37  | 13 882 615,94 | 0,00            | 0,00         | 13 882 615,94     | 6 888 231,99 | 0,00         | 0,00 | 3 644 555,72       | 10 642 564,27 | 104 689 845,04 |  |

**W innych zmniejszeniach** ujęto kwoty środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (os fizyczne i prawne) 402.800,40zł, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności-Gmina Rakoniewice 6.400 zł, zasiedzenie przez samoistnych posiadaczy (Gmina Rakoniewice) - postanowienie Sądu Rejonowego w Grodzisku Wlkp. nr 237/17 dot. działki nr 173/3 Rakoniewice - wartość 67.420 zł, grupa 1 -kwota 33.000 zł zasiedzenie budynków mieszkalnych i gospodarczych przez samoistnych posiadaczy -postanowienie Sądu Rejonowego w Grodzisku Wlkp. nr 237/17, grupa 2 - przekazanie nieodpłatnie dla ENEA Operator Sp. z o.o. Poznań elektroenergetycznej linii kablowej - ul. Piaskowa Rakoniewice -wartość 37.741,47 zł, przekazanie nieodpłatnie nowego oddziału budynku przedszkola w Rakoniewicach -grupa 1 - 2.596.066,22 zł , grupa 3 (kotły gazowe) - 22.140 zł, grupa 6 (klimatyzacja, centrala wentylacyjna, winda osobowa) - 177.685,60 zł, a także przekazanie dla Rakoniewickiego Ośrodka Kultury wartości niematerialnych i prawnych (program komputerowy wartość 1.099,01 zł) oraz rzeczowych składników majątku trwałego : grupa 3 - (w tym zespół grzewczy wentylacyjny)98.231,82 zł, grupa 4 (w tym komputery) 12.948 zł, grupa 6 (w tym dyskusyjny system konferencyjny) - 24.062,01 zł, grupa 8 (wyposażenie ) - 112.063,20 zł. Przekazano nieodpłatnie dla ROK Rakoniewice replikę wozu Michała Drzymały - wartość 53.997 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Liniiewicz

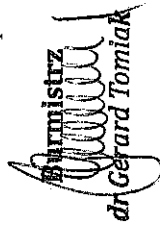


Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

| Lp.    | Wyszczególnienie   | Umorzenie – stan na początek okresu 01.01.2019 r. | Zwiększenia                                  |              |                  |                   |                            | Zmniejszenia                        |           |                    |            | Umorzenie – stan na koniec okresu 31.12.2019 |
|--------|--|---|--|--------------|------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------|--------------------|------------|--|
|        |  |   | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | razem zwiększenia | Dobycze zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne      | razem zmniejszenia |            |  |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                | 89 612,69   | 9 351,79                                     | 0,00         | 0,00             | 9 351,79          | 0,00                       | 0,00                                | 1 099,01  | 0,00               | 1 099,01   | 97 865,47                                    |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                      | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00                       | 0,00                                | 0,00      | 0,00               | 0,00       | 0,00   |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne  | 89 612,69   | 9 351,79                                     | 0,00         | 0,00             | 9 351,79          | 0,00                       | 0,00                                | 1 099,01  | 0,00               | 1 099,01   | 97 865,47                                    |
| 2.1.   | Grunty   | 56 163,78   | 6 509,82                                     | 0,00         | 0,00             | 6 509,82          | 0,00                       | 0,00                                | 1 439,12  | 0,00               | 1 439,12   | 61 234,48                                    |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność, 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       | 0,00   |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                          | 26 397 600,18                                     | 3 512 559,58                                 | 0,00         | 0,00             | 3 512 559,58      | 0,00                       | 50 944,61                           | 0,00      | 0,00               | 58 084,57  | 29 852 075,19                                |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny  | 2 366 287,46                                      | 420 035,88                                   | 0,00         | 0,00             | 420 035,88        | 0,00                       | 5 120,00                            | 67 752,74 | 0,00               | 178 417,55 | 2 607 905,79                                 |
| 2.4.   | Środki transportu  | 495 583,19  | 916,60                                       | 0,00         | 0,00             | 916,60            | 0,00                       | 0,00                                | 0,00      | 0,00               | 496 499,79 | 496 499,79                                   |
| 2.5.   | Inne środki trwałe   | 1 785 019,32                                      | 274 819,46                                   | 0,00         | 0,00             | 274 819,46        | 0,00                       | 0,00                                | 23 041,47 | 112 063,20         | 135 104,57 | 1 924 734,11                                 |
| 2.     | Razem środki trwałe  | 31 100 653,93                                     | 4 214 841,34                                 | 0,00         | 0,00             | 4 214 841,34      | 0,00                       | 56 064,61                           | 90 794,21 | 226 187,09         | 373 045,91 | 34 942 449,36                                |
| 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       | 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       | 0,00   |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1-4)   | 31 100 653,93                                     | 4 214 841,34                                 | 0,00         | 0,00             | 4 214 841,34      | 0,00                       | 56 064,61                           | 90 794,21 | 226 187,09         | 373 045,91 | 34 942 449,36                                |

**W innych zmniejszeniach** ujęto kwoty umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych : grupa 0 - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności-Gmina Rakoniewice 1.439,12 zł, grupa 1 -kwota 7.139,96 zł umorzenie zasiedzonych budynków mieszkalnych i gospodarczych przez samoistnych posiadaczy -postanowienie Sądu Rejonowego w Grodzisku Wlkp. nr 237/17, przekazanie dla Rakoniewickiego Ośrodka Kultury wartości niematerialnych i prawnych (program komputerowy -umorzenie 1.099,01 zł) oraz rzeczowych składników majątku trwałego : grupa 3 - (w tym zespół grzewczo wentylacyjny) 79.613,15 zł, grupa 4 (w tym komputery) 11.251,50 zł, grupa 6 (dyskusyjny system konferencyjny) - 14.680,16 zł, grupa 8 ( wyposażenie ) - 112.063,20 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Linkiewicz

Burmistrz  
dr Gerard Tomiak

Tabela 3. Grunty przekazane w wieczyste użytkowanie

| L.p. | Nazwa                        | Miejsce          | Ilość ( mkw) | Wartość księgowa | Wartość Rynkowa z operatu |
|------|------------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 1.   | GRUNT DZ. NR 1221/2          | JABŁONNA         | 416,00       | 205,50           | 4 263,00                  |
| 2.   | GRUNT DZ. NR 1221/3          | JABŁONNA         | 2 797,00     | 1 381,72         | 35 466,00                 |
| 3.   | GRUNT DZ. NR 60              | RAKONIEWICE WIEŚ | 6 000,00     | 39 055,90        | 41 920,00                 |
| 4.   | GRUNT DZ. NR 1221/5          | JABŁONNA         | 722,00       | 356,67           | 8 722,00                  |
| 5.   | GRUNT DZ. NR 1221/6          | JABŁONNA         | 82,00        | 40,51            | 841,00                    |
| 6.   | GRUNT DZ. NR 1221/7          | JABŁONNA         | 96,00        | 47,42            | 985,00                    |
| 7.   | GRUNT DZ. NR 1378            | JABŁONNA         | 6 600,00     | 5 000,00         | 28 260,00                 |
| 8.   | GRUNT DZ. NR 61/1            | RAKONIEWICE WIEŚ | 440,00       | 2 864,10         | 0,00                      |
| 9.   | GRUNT DZ. NR 404             | RAKONIEWICE      | 1 408,00     | 17 654,91        | 40 790,00                 |
| 10.  | GRUNT DZ. NR 653/7           | RAKONIEWICE      | 1 227,00     | 15 385,35        | 19 963,00                 |
| 11.  | GRUNT DZ. NR 653/18          | RAKONIEWICE      | 61,00        | 764,88           | 756,00                    |
| 12.  | GRUNT DZ. NR 653/30          | RAKONIEWICE      | 265,00       | 3 322,84         | 5 430,00                  |
| 13.  | GRUNT DZ. NR 653/34          | RAKONIEWICE      | 2.332,00     | 29 240,95        | 42 510,00                 |
| 14.  | GRUNT DZ. NR 653/4           | RAKONIEWICE      | 1 218,00     | 15 272,50        | 20 048,00                 |
| 15.  | GRUNT DZ. NR 653/13          | RAKONIEWICE      | 3 532,00     | 44 287,75        | 60 185,00                 |
| 16.  | GRUNT DZ. NR 653/24          | RAKONIEWICE      | 477,00       | 5 981,10         | 0,00                      |
| 17.  | GRUNT DZ. NR 653/14          | RAKONIEWICE      | 2 834,00     | 35 535,53        | 48 291,00                 |
| 18.  | GRUNT DZ. NR 653/26          | RAKONIEWICE      | 2 082,00     | 26 106,20        | 36 622,00                 |
| 19.  | GRUNT DZ. NR 653/23          | RAKONIEWICE      | 225,00       | 2 821,28         | 3 710,00                  |
| 20.  | GRUNT DZ. NR 654/5           | RAKONIEWICE      | 3 594,00     | 45 087,62        | 59 373,00                 |
| 21.  | GRUNT DZ. NR 198/3           | NAROZNIKI        | 163,00       | 1 320,00         | 937,00                    |
| 22.  | GRUNT DZ. NR 1289/2          | JABŁONNA         | 10 707,00    | 54 610,00        | 54 610,00                 |
| 23.  | GRUNT DZ. NR 278             | RAKONIEWICE      | 538,00       | 11 184,88        | 102 930,00                |
| 24.  | GRUNT DZ. NR 276             | RAKONIEWICE      | 3 078,00     | 63 990,82        | 0,00                      |
| 25.  | GRUNT DZ. NR 14/4            | RAKONIEWICE WIEŚ | 2 193,00     | 14 279,22        | 21 370,00                 |
| 26.  | GRUNT DZ. NR 394/1           | GOŹDZIN          | 214,00       | 2 203,30         | 2 549,00                  |
| 27.  | GRUNT DZ. NR 63/2            | BŁOŃSKO          | 286,00       | 2 277,30         | 2 934,00                  |
| 28.  | GRUNT DZ. NR 207/1           | RUCHOCICE        | 509,00       | 6 274,10         | 10 328,00                 |
| 29.  | GRUNT DZ. NR 206/2           | RUCHOCICE        | 600,00       | 7 529,00         | 8 095,00                  |
| 30.  | GRUNT DZ. NR 139/3           | KOMORÓWKO        | 402,00       | 2 606,50         | 3 493,00                  |
| 31.  | GRUNT DZ. NR 27/2            | GOLA             | 254,00       | 1 122,70         | 1 547,00                  |
| 32.  | GRUNT DZ. NR 1303/4          | JABŁONNA         | 258,00       | 2 389,70         | 2 647,00                  |
| 33.  | GRUNT DZ. NR 17/3            | RAKONIEWICE WIEŚ | 1 089,00     | 7 090,78         | 0,00                      |
| 34.  | GRUNT DZ. NR 319,321,322,325 | RATAJE           | 15 200,00    | 103 660,00       | 103 660,00                |
| 35.  | GRUNT DZ. NR 823             | RAKONIEWICE      | 323,00       | 3 070,50         | 6 622,00                  |
| 36.  | GRUNT DZ. NR 868             | RAKONIEWICE      | 470,00       | 4 467,90         | 10 204,00                 |
| 37.  | GRUNT DZ. NR 255/1, 255/2    | RAKONIEWICE      | 1 112,00     | 16 588,30        | 27 389,00                 |
| 38.  | GRUNT DZ. NR 925             | RAKONIEWICE      | 463,00       | 4 401,40         | 10 052,00                 |
| 39.  | GRUNT DZ. NR 953             | RAKONIEWICE      | 903,00       | 8 364,00         | 19 604,00                 |



|              |                                       |                  |          |                   |                     |
|--------------|---------------------------------------|------------------|----------|-------------------|---------------------|
| 40.          | GRUNT DZ. NR 820                      | RAKONIEWICE      | 323,00   | 3 070,50          | 6 622,00            |
| 41.          | GRUNT DZ. NR 202/2                    | RAKONIEWICE      | 431,00   | 6 137,90          | 10 616,00           |
| 42.          | GRUNT DZ. NR 786                      | RAKONIEWICE      | 592,00   | 5 339,10          | 12 894,00           |
| 43.          | GRUNT DZ. NR<br>422,414/5,672/4,672/5 | RAKONIEWICE      | 369,00   | 4 657,40          | 8 842,00            |
| 44.          | GRUNT DZ. NR 830                      | RAKONIEWICE      | 372,00   | 3 264,30          | 6 886,00            |
| 45.          | GRUNT DZ. NR 946                      | RAKONIEWICE      | 870,00   | 8 058,40          | 18 888,00           |
| 46.          | GRUNT DZ. NR 954                      | RAKONIEWICE      | 886,00   | 8 206,60          | 20 711,00           |
| 47.          | GRUNT DZ. NR 800                      | RAKONIEWICE      | 323,00   | 2 834,40          | 5 979,00            |
| 48.          | GRUNT DZ. NR 526/2                    | RAKONIEWICE      | 16,00    | 200,62            | 0,00                |
| 49.          | GRUNT 824                             | RAKONIEWICE      | 413,00   | 3 923,50          | 8 467,00            |
| 50.          | GRUNT DZ. NR 710                      | RAKONIEWICE WIEŚ | 2 575,00 | 37 398,00         | 59 843,00           |
| 51.          | GRUNT DZ. NR 653/31                   | RAKONIEWICE      | 70,00    | 877,73            | 0,00                |
| 52.          | GRUNT DZ. NR 653/35                   | RAKONIEWICE      | 212,00   | 2 658,27          | 0,00                |
| 53.          | GRUNT DZ. NR 277                      | RAKONIEWICE      | 1 335,00 | 27 754,30         | 0,00                |
| 54.          | GRUNT DZ. NR 667/8                    | KUŹNICA ZBĄSKA   | 801,00   | 7 640,95          | 6 231,00            |
| 55.          | GRUNT DZ. 654/1                       | RAKONIEWICE      | 1 396,00 | 17 504,45         | 52 960,00           |
| 56.          | GRUNT DZ. 653/8                       | RAKONIEWICE      | 1 909,00 | 23 936,95         | 35 966,00           |
| 57.          | GRUNT DZ. NR 654/8                    | RAKONIEWICE      | 843,00   | 10 570,38         | 0,00                |
| 58.          | GRUNT DZ. NR 654/9                    | RAKONIEWICE      | 122,00   | 1 529,76          | 0,00                |
| 59.          | GRUNT DZ. NR 414/7                    | RAKONIEWICE      | 434,00   | 4 820,80          | 0,00                |
| 60.          | GRUNT DZ. NR 414/8                    | RAKONIEWICE      | 263,00   | 2 921,40          | 0,00                |
| <b>RAZEM</b> |                                       |                  |          | <b>791 148,84</b> | <b>1 102 011,00</b> |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Linkiewicz

Burmistrz  
dr Gerard Tomiak

**LIKwidACJA Z TYT. PRZEKSZTAŁCENIA PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANA W  
PRAWO WŁASNOŚCI**

|     |                     |             |          |           |           |
|-----|---------------------|-------------|----------|-----------|-----------|
| 1.  | GRUNT DZ. NR 1221/4 | JABŁONNA    | 334,00   | 165,00    | 3 427,00  |
| 2.  | GRUNT DZ. NR 422    | RAKONIEWICE | 604,00   | 8 244,60  | 14 472,00 |
| 3.  | GRUNT DZ. NR 370/2  | RAKONIEWICE | 747,00   | 5 341,00  | 13 237,00 |
| 4.  | GRUNT DZ. NR 854    | RAKONIEWICE | 598,00   | 13 024,00 | 13 024,00 |
| 5.  | GRUNT DZ. NR 384/5  | WIOSKA      | 270,00   | 1 360,10  | 2 346,00  |
| 6.  | GRUNT DZ. NR 1289/1 | JABŁONNA    | 3 226,00 | 15 569,50 | 35 067,00 |
| 7.  | GRUNT DZ. NR 1383   | JABŁONNA    | 2.100,00 | 36 092,10 | 21 546,00 |
| 8.  | GRUNT DZ. NR 434    | RAKONIEWICE | 600,00   | 7 956,00  | 14 364,00 |
| 9.  | GRUNT DZ. NR 801    | RAKONIEWICE | 323,00   | 2 834,40  | 5 979,00  |
| 10. | GRUNT DZ. NR 832    | RAKONIEWICE | 372,00   | 3 264,30  | 6 886,00  |
| 11. | GRUNT DZ. NR 864    | RAKONIEWICE | 394,00   | 3 553,40  | 7 722,00  |
| 12. | GRUNT DZ. NR 785    | RAKONIEWICE | 570,00   | 5 001,80  | 12 415,00 |
| 13. | GRUNT DZ. NR 170/2  | RAKONIEWICE | 146,00   | 2 740,20  | 4 015,00  |
| 14. | GRUNT DZ. NR 662    | RAKONIEWICE | 557,00   | 6 610,20  | 14 811,00 |
| 15. | GRUNT DZ. NR 934    | RAKONIEWICE | 423,00   | 4 021,10  | 9 183,00  |
| 16. | GRUNT DZ. NR 254/1  | RAKONIEWICE | 695,00   | 10 367,70 | 17 118,00 |
| 17. | GRUNT DZ. NR 254/2  | RAKONIEWICE | 423,00   | 5 642,50  | 10 171,00 |
| 18. | GRUNT DZ. NR 193    | RAKONIEWICE | 485,00   | 8 078,30  | 14 118,00 |
| 19. | GRUNT DZ. NR 856    | RAKONIEWICE | 479,00   | 4 436,70  | 9 388,00  |
| 20. | GRUNT DZ. NR 950    | RAKONIEWICE | 870,00   | 8 058,40  | 18 888,00 |
| 21. | GRUNT DZ. NR 831    | RAKONIEWICE | 372,00   | 3 264,30  | 6 886,00  |
| 22. | GRUNT DZ. NR 937    | RAKONIEWICE | 496,00   | 4 473,30  | 9 722,00  |
| 23. | GRUNT DZ. NR 958    | RAKONIEWICE | 925,00   | 8 567,80  | 20 081,00 |
| 24. | GRUNT DZ. NR 861    | RAKONIEWICE | 436,00   | 3 932,20  | 8 546,00  |
| 25. | GRUNT DZ. NR 828    | RAKONIEWICE | 373,00   | 3 273,10  | 6 904,00  |
| 26. | GRUNT DZ. NR 307/4  | RAKONIEWICE | 183,00   | 1 580,30  | 6 071,00  |
| 27. | GRUNT DZ. NR 210    | RAKONIEWICE | 225,00   | 3 729,40  | 5 572,00  |
| 28. | GRUNT DZ. NR 866    | RAKONIEWICE | 400,00   | 3 802,50  | 8 684,00  |
| 29. | GRUNT DZ. NR 426/2  | RAKONIEWICE | 488,00   | 6 177,10  | 0,00      |
| 30. | GRUNT DZ. NR 248/1  | RAKONIEWICE | 515,00   | 7 682,50  | 12 684,00 |
| 31. | GRUNT DZ. NR 799    | RAKONIEWICE | 323,00   | 2 834,40  | 5 979,00  |
| 32. | GRUNT DZ. NR 915    | RAKONIEWICE | 450,00   | 4 058,40  | 8 820,00  |
| 33. | GRUNT DZ. NR 865    | RAKONIEWICE | 438,00   | 3 950,20  | 8 585,00  |
| 34. | GRUNT DZ. NR 947    | RAKONIEWICE | 870,00   | 8 058,40  | 18 888,00 |
| 35. | GRUNT DZ. NR 816    | RAKONIEWICE | 323,00   | 3 070,50  | 6 622,00  |

|              |                    |             |          |                   |                   |
|--------------|--------------------|-------------|----------|-------------------|-------------------|
| 36.          | GRUNT DZ. NR 853   | RAKONIEWICE | 419,00   | 3 983,10          | 9 096,00          |
| 37.          | GRUNT DZ. NR 805   | RAKONIEWICE | 442,00   | 3 878,60          | 8 181,00          |
| 38.          | GRUNT DZ. NR 789   | RAKONIEWICE | 464,00   | 4 184,70          | 9 094,00          |
| 39.          | GRUNT DZ. NR 154   | RAKONIEWICE | 480,00   | 7 995,00          | 13 200,00         |
| 40.          | GRUNT DZ. NR 431   | RAKONIEWICE | 600,00   | 7 956,00          | 14 364,00         |
| 41.          | GRUNT DZ. NR 833   | RAKONIEWICE | 371,00   | 3 255,50          | 6 867,00          |
| 42.          | GRUNT DZ. NR 948   | RAKONIEWICE | 870,00   | 8 058,40          | 18 888,00         |
| 43.          | GRUNT DZ. NR 133   | RAKONIEWICE | 468,00   | 7 751,10          | 13 623,00         |
| 44.          | GRUNT DZ. NR 448   | RAKONIEWICE | 428,00   | 7 956,00          | 10 246,00         |
| 45.          | GRUNT DZ. NR 611   | RAKONIEWICE | 525,00   | 5 583,70          | 12 201,00         |
| 46.          | GRUNT DZ NR 769    | RAKONIEWICE | 420,00   | 3 890,30          | 8 232,00          |
| 47.          | GRUNT DZ. NR 191   | RAKONIEWICE | 480,00   | 7 595,30          | 0,00              |
| 48.          | GRUNT DZ. NR 170/8 | RAKONIEWICE | 172,00   | 3 228,20          | 0,00              |
| 49.          | GRUNT DZ. NR 522   | RAKONIEWICE | 165,00   | 2 787,20          | 3 950,00          |
| 50.          | GRUNT 914          | RAKONIEWICE | 454,00   | 4 315,80          | 8 898,00          |
| 51.          | GRUNT DZ. NR 199/7 | ROSTARZEWO  | 654,00   | 654,00            | 6 318,00          |
| 52.          | GRUNT DZ. NR 258/1 | RAKONIEWICE | 548,00   | 548,00            | 0,00              |
| 53.          | GRUNT DZ. NR 258/2 | RAKONIEWICE | 528,00   | 532,00            | 0,00              |
| 54.          | GRUNT DZ. NR 945/1 | RAKONIEWICE | 416,00   | 3 853,19          | 0,00              |
| 55.          | GRUNT DZ. NR 945/2 | RAKONIEWICE | 429,00   | 3 973,61          | 0,00              |
| 56.          | GRUNT DZ. NR 418   | RAKONIEWICE | 614,00   | 27 630,00         | 14 699,00         |
| 57.          | GRUNT DZ. NR 205   | RAKONIEWICE | 1 012,00 | 45 540,00         | 24 227,00         |
| 58.          | GRUNT DZ. NR 812   | RAKONIEWICE | 481,00   | 16 835,00         | 0,00              |
| <b>RAZEM</b> |                    |             |          | <b>402 800,40</b> | <b>564 305,00</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Katarzyna Linkiewicz*

Burmistrz  
*dr Gerard Tomiak*

Tab. 4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (konto 080)

| 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.  | Nakłady na przebudowę pasa drogi powiatowej                    | 61.500,00                         | 0,00    | 0,00            | 308.041,06                        | 0,00    | 0,00            |
| 2.  | Nakłady na budowę i przebudowę dróg gminnych                   | 370.767,29                        | 0,00    | 0,00            | 2.107.879,14                      | 0,00    | 0,00            |
| 3.  | Nakłady na budowę chodników przy drogach gminnych              | 34.440,00                         | 0,00    | 0,00            | 11.000,00                         | 0,00    | 0,00            |
| 4.  | Nakłady na budowę chodnika na cmentarzu komunalnym             | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 61.100,00                         | 0,00    | 0,00            |
| 5.  | Nakłady na modernizację budynków OSP                           | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 35.500,00                         | 0,00    | 0,00            |
| 6.  | Nakłady na budowę i rozbudowę kompleksów budynków w oświacie   | 190.700,00                        | 0,00    | 0,00            | 2.748.457,82                      | 0,00    | 0,00            |
| 7.  | Nakłady na budowę placów zabaw przy świetlicach integracyjnych | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 110.750,38                        | 0,00    | 0,00            |
| 8.  | Nakłady na budowę punktów świetlnych w pasie dróg              | 8.951,97                          | 0,00    | 0,00            | 42.311,23                         | 0,00    | 0,00            |
| 9.  | Nakłady na modernizację budynków sal wiejskich                 | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 239.939,99                        | 0,00    | 0,00            |
| 10. | Nakłady na budowę obiektów sportowych i rekreacyjnych          | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 559.331,28                        | 0,00    | 0,00            |
|     | Razem  | 666.359,26                        | 0,00    | 0,00            | 6.224.310,90                      | 0,00    | 0,00            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Linkiewicz

Przewodnicząca  
dr Gerard Tomiak

**Wzory arkuszy wzajemnych rozliczeń do bilansu, rachunku zysków i strat oraz zmian  
w funduszu jednostki**

1. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do bilansu

**URZĄD MIEJSKI GMINY**  
62-067 Rakoniewice, Osiedle Parkowe 1  
woj. wielkopolskie  
tel. 61 444 10 92, fax 61 444 11 39  
.....NIP: 788 16 67 047 REGION 000528216.....

Pieczątką jednostki sporządzającej arkusz

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – wykaz aktywów – stan na 31.12.2019 r.

| Lp.   | Nazwa i adres<br>kontrahenta | Tytuł należności | Kwota | Pozycja bilansu | Uwagi |
|-------|------------------------------|------------------|-------|-----------------|-------|
| 1.    | -                            | -                | 0     | -               |       |
| 2.    | -                            | -                | 0     | -               |       |
| 3.    | -                            | -                | 0     | -               |       |
| Razem | -                            | -                | 0     | -               |       |

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – wykaz pasywów – stan na 31.12.2019 r.

| Lp.   | Nazwa i adres<br>kontrahenta | Tytuł<br>zobowiązania | Kwota | Pozycja bilansu | Uwagi |
|-------|------------------------------|-----------------------|-------|-----------------|-------|
| 1.    | -                            | -                     | 0     | -               |       |
| 2.    | -                            | -                     | 0     | -               |       |
| 3.    | -                            | -                     | 0     | -               |       |
| Razem | -                            | -                     | 0     | -               |       |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził : Katarzyna Litwińczak

19.03.2020

Data

Burmistrz  
*dr Gerard Tomiak*

Podpis kierownika jednostki

## 2. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do rachunku zysków i strat

### URZĄD MIEJSKI GMINY

62-067 Rakoniewice, Osiedle Parkowe 1  
woj. wielkopolskie

tel. 61 444 10 02, fax 61 444 11 39

NIP 788 16 67 037 REGON 000528215

Pieczątka jednostki sporządzającej arkusz

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – koszty - stan na 31.12.2019 r.

| Lp.   | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł kosztów            | Kwota     | Pozycja z rachunku zysków i strat | Uwagi |
|-------|---------------------------|--------------------------|-----------|-----------------------------------|-------|
| 1.    | UMG Rakoniewice           | Podatek od nieruchomości | 25.730,00 | B IV                              |       |
| 2.    |                           |                          |           |                                   |       |
| 3.    |                           |                          |           |                                   |       |
| Razem |                           |                          | 25.730,00 |                                   |       |

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – przychody - stan na 31.12.2019 r.

| Lp.   | Nazwa i adres kontrahenta     | Tytuł przychodów         | Kwota     | Pozycja z rachunku zysków i strat | Uwagi |
|-------|-------------------------------|--------------------------|-----------|-----------------------------------|-------|
| 1.    | UMG Rakoniewice               | Podatek od nieruchomości | 25.730,00 | A VI                              |       |
| 2.    | Szkoła Podstawowa Rakoniewice | Podatek od nieruchomości | 360,00    | A VI                              |       |
| 3.    |                               |                          |           |                                   |       |
| Razem |                               |                          | 26.090,00 |                                   |       |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził *Katarzyna Linkiewicz*

19.03.2020

Data

Burmistrz  
*dr Gerard Tomiak*

Podpis kierownika jednostki

### 3. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do zestawienia zmian w funduszu jednostki

#### URZĄD MIĘJSKI GMINY

62 067 Rakoniewice, Osiedle Parkowe 1

woj. wielkopolskie

tel. 61 444 10 02, fax 61 444 11 39

NIP 788 16 67 037 REGON 000528215

Pieczętka jednostki sporządzającej arkusz

#### Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – zmniejszenia - stan na 31.12.2019 r.

| Lp.   | Nazwa i adres kontrahenta     | Tytuł zmniejszeń         | Kwota     | Pozycja z zestawienia zmian funduszu | Uwagi |
|-------|-------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------------------|-------|
| 1.    | UMG Rakoniewice               | Podatek od nieruchomości | 25.730,00 | I 2.2                                |       |
| 2.    | Szkoła Podstawowa Rakoniewice | Podatek od nieruchomości | 360,00    | I 2.2                                |       |
| 3.    |                               |                          |           |                                      |       |
| Razem |                               |                          | 26.090,00 |                                      |       |

#### Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – zwiększenia - stan na 31.12.2019 r.

| Lp.   | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł zwiększeń          | Kwota     | Pozycja z zestawienia zmian funduszu | Uwagi |
|-------|---------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------------------|-------|
| 1.    | UMG Rakoniewice           | Podatek od nieruchomości | 25.730,00 | I 1.2                                |       |
| 2.    |                           |                          |           |                                      |       |
| 3.    |                           |                          |           |                                      |       |
| Razem |                           |                          | 25.730,00 |                                      |       |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził : *Katarzyna Litkiewicz*

19.03.2020

Data

Burmistrz  
*Gerard Tomiak*

Podpis kierownika jednostki

#### 4. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do informacji dodatkowej jednostki

Arkusze wzajemnych rozliczeń – wyłączeń do informacji dodatkowej powinny odpowiadać formie, w jakiej dane te przedstawiono zgodnie z obowiązującą instrukcją sporządzania informacji dodatkowej.

W przypadku prezentacji danych do informacji dodatkowej w formie tabel, można przedstawić wzajemne rozliczenia między jednostkami na poniższym arkuszu.

#### URZĄD MIEJSKI GMINY

62-067 Rakoniewice, Osiedle Parkowe I

woj. wielkopolskie

tel. 61 444 10 02, fax 61 444 11 39

NIP 788 16 67 037 REGON 000528215

Pieczętka jednostki sporządzającej arkusz

„Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – informacja dodatkowa – stan na 31.12.2019 r.

| Lp.   | Nazwa jednostki               | Nazwa tabeli z informacji dodatkowej | Pozycja tabeli informacji dodatkowej | Kwota     | Uwagi     |
|-------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.    | UMG Rakoniewice               |                                      | 2.5                                  | 25.730,00 | Przychody |
| 2.    | UMG Rakoniewice               |                                      | 2.5                                  | 25.730,00 | Koszty    |
| 3.    | Szkoła Podstawowa Rakoniewice |                                      | 2.5                                  | 360,00    | przychody |
| Razem |                               |                                      |                                      | 51.820,00 |           |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził : *Katarzyna Jankiewicz*

19.03.2020

Data

Burmistrz  
*dr Gerard Tomiak*

Podpis kierownika jednostki