

## INFORMACJA DODATKOWA

- a) nazwę jednostki: **Urząd Gminy Doruchów**
- b) siedzibę jednostki: **ul. Kępińska 13, 63-505 Doruchów**
- c) adres jednostki: **ul. Kępińska 13, 63-505 Doruchów**
- d) podstawowy przedmiot działalności jednostki:

84.11.Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej:

1. działalność ustawodawczą i wykonawczą prowadzoną przez naczelne i centralne organy administracji państwowej oraz terenowe organy administracji publicznej,
2. zarządzanie i nadzór nad sprawami podatkowymi w zakresie:
  - funkcjonowania systemu podatkowego,
  - poboru cła/podatków od produktów oraz prowadzenie dochodzeń w sprawach o naruszenie prawa podatkowego,
  - działalności służb celnych,
3. realizowanie budżetu państwa oraz zarządzanie funduszami publicznymi i zadłużeniem publicznym:
  - zbieranie i gromadzenie środków pieniężnych oraz kontrola w zakresie ich dystrybucji,
4. działalność związaną z ogólną (społeczną) polityką dotyczącą badań naukowych i prac rozwojowych oraz zarządzanie związanymi z nią funduszami,
5. działalność związaną z ogólnopaństwowym planowaniem społeczno-gospodarczym,
6. działalność służb statystycznych na różnych szczeblach administracji publicznej.

e) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

**od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku**

f) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: **nie dotyczy**,

g) omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów. Przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe w budowie – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Inwestycje krótkoterminowe – wycenia się według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania należy ustalić metodę jego amortyzacji,

okres lub stawkę amortyzacyjną. Rozpoczęcie naliczania odpisów amortyzacyjnych następuje od miejsca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do używania.

4. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zostają ustalone na poziomie stawek określonych przepisami o podatku dochodowym.
5. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
6. Przy rozliczeniach stanów magazynowych stosowana jest zasada lifo: pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.
7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.
8. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

h) inne informacje: **nie dotyczy**.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

a) Punkt 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 umorzeń.*

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	93 315,60				0,00				0,00	93 315,60
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	93 315,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 315,60
2.1.	Grunty	1 181 154,03	800,00		145 933,49	146 733,49			104 032,38	104 032,38	1 223 855,14
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	59 967,18				0,00				0,00	59 967,18
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 666 445,84	3 058 202,75			3 058 202,75				0,00	59 724 648,59
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 706 866,51	124 853,25			124 853,25		25 039,99		25 039,99	1 806 679,77
2.4.	Środki transportu	198 124,76				0,00				0,00	198 124,76
2.5.	Inne środki trwałe	252 746,33				0,00				0,00	252 746,33
2.	Razem środki trwałe	60 005 337,47	3 183 856,00	0,00	145 933,49	3 329 789,49	0,00	25 039,99	104 032,38	129 072,37	63 206 054,59
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	799 412,80	4 670 739,38			4 670 739,38	3 183 056,00			3 183 056,00	2 287 096,18
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	60 804 750,27	7 854 595,38	0,00	145 933,49	8 000 528,87	3 183 056,00	25 039,99	104 032,38	3 312 128,37	65 493 150,77

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	93 315,60				0,00				0,00	93 315,60
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	93 315,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 315,60
2.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 253 356,52	1 876 945,17			1 876 945,17				0,00	24 130 301,69
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 440 658,56	59 359,98			59 359,98		25 039,99		25 039,99	1 474 978,55
2.4.	Środki transportu	198 124,76				0,00				0,00	198 124,76
2.5.	Inne środki trwałe	176 094,25	21 223,75			21 223,75				0,00	197 318,00
2.	Razem środki trwałe	24 068 234,09	1 957 528,90	0,00	0,00	1 957 528,90	0,00	25 039,99	0,00	25 039,99	26 000 723,00
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	24 068 234,09	1 957 528,90	0,00	0,00	1 957 528,90	0,00	25 039,99	0,00	25 039,99	26 000 723,00

b) Punkt 1.2.

*Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.*

Nie dotyczy

c) Punkt 1.3.

*Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.*

Nie dotyczy

d) Punkt 1.4.

**Wartość gruntów użytkowanych wieczyste.**

a) *Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste*

nr działki	obręb geodezyjny	powierzchnia [ha]	wartość gruntu [zł]
243/9	Doruchów	0,5772	14 095,68
243/6	Doruchów	1,5061	37 652,50
696	Doruchów	0,0400	17,00
332/5	Plugawice	0,1200	8 202,00
<b>RAZEM</b>		<b>2,2433</b>	<b>59 967,18</b>

b) *Wartość gruntów przejętych w użytkowanie wieczyste*

nr działki	obręb geodezyjny	powierzchnia [ha]	wartość gruntu [zł]
242/1	Tokarzew	0,0154	2 309,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,0154</b>	<b>2 309,00</b>

e) Punkt 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.**

Nie dotyczy

f) Punkt 1.6.

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

**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i 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
1.1.								0	0,00
2.	Udziały	1 327	1 165 572,62	51	73 198,21	0	0,00	1 378	1 238 770,83
2.1.	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu	636	636 000,00					636	636 000,00
2.2.	Spółka z o.o. „Zakład Zagospodarowania Odpadów Olszowa”	491	529 172,62	51	73 198,21			542	602 370,83
2.3.	Firm ubezpieczeniowa „Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych”	200	400,00					200	400,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.								0	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 327</b>	<b>1 165 572,62</b>	<b>51</b>	<b>73 198,21</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1 378</b>	<b>1 238 770,83</b>

g) Punkt 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 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Podatki	40 420,80	24 422,29	6 124,66	58 718,43
Woda	53 474,76	11 768,73	7 857,46	57 386,03
Ścieki	6 805,11	1 393,58	2 074,50	6 124,19
Czynsz	51 346,52	12 056,29	5 343,74	58 059,07
Razem	152 047,19	49 640,89	21 400,36	180 287,72

h) Punkt 1.8.

*Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Nie dotyczy

i) Punkt 1.9.

**Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Nr 6/XII/I/2018	1 139 443,00	489 442,00	150 000,00	500 000,00
Nr 8/XII/O/2020	0,00	677 948,00	1 355 896,53	
PROW-07.2-11-01504-30	1 000 000,00			
<b>Razem</b>	<b>2 139 443,00</b>	<b>1 167 390,00</b>	<b>1 505 896,53</b>	<b>500 000,00</b>

j) Punkt 1.10.

**Kwota 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 zwrotnego.**

Nie dotyczy

k) Punkt 1.11.

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.**

Nie dotyczy

l) Punkt 1.12.

**Łączna kwota 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**

**Tabela 11. 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	Akt notarialny nr Repertorium A nr 63/2014 - ustanowienie hipoteki	661 365,11
	Razem	0,00		661 365,11

ł) Punkt 1.13.

**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

Nie dotyczy

m) Punkt 1.14.

***Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.***

Nie dotyczy

n) Punkt 1.15.

***Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.***

- nagrody jubileuszowe – 8.763,45 zł.

- ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy – 263,48 zł.

o) Punkt 1.16.

***Inne informacje.***

Nie dotyczy

p) Punkt 2.1.

***Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.***

Nie dotyczy

r) Punkt 2.2.

***Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym***



**Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Doruchowie	2 056 207,78	66,9	
2	Termomodernizacja Budynku Urzędu Gminy	29 765,00		
3	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Torzeniec	9 800,01		
4	Opracowanie dokumentacji - Pałac Doruchów	24 430,20		
5	Montaż i instalacja Odnawialnych Źródeł Energii na budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Doruchów	45 121,95		
6	Wykonanie projektu drogi Gminnej nr.840586P Morawin-Plugawice	22 000,00		
7	Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi Nr.840590P Oświęcim do mostu na rzece Prośnie	6 300,00		
8	Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi Nr.840563P Doruchów	7 400,00		
9	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi o nr 840548 P od drogi Nr 840540P do drogi powiatowej Ostrzeszów - Doruchów	8 000,00		
10	Przebudowa drogi gminnej Nr 840565P Skiera-Stara Kuźnica -Zalesie Rudniczyisko w m. Zalesie	23 260,00		
11	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Doruchów	39 061,24		
12	Przebudowa dróg gminnych obręb Torzeniec nr 840534P, 840535P, 840532P początkowy odcinek drogi stanowiący dojazd Torzeńca należący do obrębu	14 000,00		
13	Przebudowa drogi wewnętrznej nr 649/4 i 647/2 w miejscowości Torzeniec	1 750,00		
<b>Razem</b>		<b>2 287 096,18</b>	<b>66,90</b>	<b>0,00</b>

s) Punkt 2.3.

***Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.***

W zakresie przychodów:

- odszkodowania za zniszczone mienie gminne – 13.096,17 zł.

W zakresie kosztów: nie wystąpiły

t) Punkt 2.4.

***Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.***

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

u) Punkt 2.5.

***Inne informacje.***

Stan zatrudnienia w Urzędzie Gminy na dzień 31.12.2021r. wynosi 31,44 w przeliczeniu na pełne etaty

w) Punkt 3.

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

Nie dotyczy

**Beata Kasiura-Wyrwas**  
(główny księgowy)

**2022-03-30**  
(rok, miesiąc, dzień)

**Urszula Kowalińska**  
(kierownik jednostki)