

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**GMINY PACZKÓW
Rynek 1
48-370 Paczków**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminy Pazków za rok 2018, na które składają się: bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informacja dodatkowa, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostek gminy.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Paczków; dnia 30.04.2019 r.

Dariusz Wąsiak

(Pieczęć i podpis)
Główny Księgowy

Artur Rolka

(Pieczęć i podpis)
Kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdania jednostek Gminy Paczków zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911)

Do zadań Jednostek należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

1. Urząd Miejski w Paczkowie:
 - kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej,Urząd Miejski w Paczkowie działa na podstawie Ustawy o samorządzie gminnym (D.U. z 2013, poz. 594), innych ustaw oraz Statutu Gminy Paczków - uchwalonego uchwałą Rady Miejskiej Nr X/63/2003 z dnia 4 września 2003 r.
2. Szkoły Podstawowe:
 - realizacja celów i zadań określonych w ustawie Prawo Oświatowe oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Wychowawczo-Profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska,
3. Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie:
 - realizowanie ustawowych działań mających na celu rozwiązywanie problemów społecznych Gminy Paczków,
4. Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Paczkowie:
 - działalność obiektów sportowych, stadionów i pozostałych obiektów,
 - realizacja zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej, sportu i turystyki,
5. Placówka Wsparcia Dziennego:
 - placówka typu opiekuńczego, której podstawowa funkcja to wspieranie rodziny,
 - diagnoza i łagodzenie kryzysów u dzieci,
 - pomoc w nauce,
 - opieka i wychowanie,
 - organizacja czasu wolnego, zabawa i zajęcia sportowe oraz rozwój zainteresowań i uzdolnień u dzieci,
 - dożywanie dzieci,
6. Przedszkola Publiczne:
 - wychowanie przedszkolne dla dzieci w wieku 3-6 lat,
 - obowiązkowe roczne przygotowanie przedszkolne,
 - wczesne wspomaganie rozwoju,
7. Zespół Szkół Gimnazjalnych w Paczkowie:
 - edukacja młodzieży w zakresie szkoły gimnazjalnej,
8. Żłobek w Paczkowie:
 - opieka nad dziećmi w wieku od ukończenia 18 miesiąca życia do 3 lat,
9. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Paczkowie:
 - zbiorowe zaopatrzenie w wodę,
 - zbiorowy odbiór ścieków.

Działalność drugorzędna:

1. Szkoły Podstawowe:
 - opiekuńczo-wychowawcza,
2. Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Paczkowie:
 - organizowanie zajęć sportowych i rekreacyjnych
 - udostępnianie bazy sportowo-rekreacyjnej,
 - popularyzacja rekreacji ruchowej.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności, z wyjątkiem Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Paczkowie, które kończy działalność z dniem 31.08.2019.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów.

Nieruchomości

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów.

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

Udziały i akcje zostały wycenione według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na podstawie informacji przekazanej przez biuro merytoryczne dokonujące aktualizacji.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia lub po koszcie wytworzenia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpis aktualizujący należności

W Urzędzie Miejskim w Paczkowie dokonano odpisu aktualizującego należności w kwocie 13.345.908,65 zł, który dotyczy:

- odsetek od dzierżaw, opłaty eksploatacyjnej, opłaty za gospodarkę odpadami, podatków, użytkowania wieczystego w kwocie 2.087.812,10 zł,
- należności głównej od dzierżaw, opłaty eksploatacyjnej, opłaty za gospodarkę odpadami, podatków, użytkowania wieczystego w kwocie 4.294.892,55 zł,
- należności głównej od wykupu lokalu, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 128.791,85 zł,
- funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej wraz z odsetkami w kwocie 6.834.412,15 zł.

W ZWiK W Paczkowie dokonano odpisu aktualizującego należności w kwocie 22.695,38 zł, który dotyczy:

- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 19.738,32 zł,
- należności finansowe z tytułu naliczonych odsetek w kwocie 2.957,06 zł.

Zasady stosowania w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne o wartości do 3.500,00 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:

- finansowane ze środków obrotowych,
- ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020 w miesiącu przekazania ich do używania po zakupie i podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania. W ZWiK w Paczkowie środki trwałe oraz wartości niematerialne o wartości do 10.000,00 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:
- finansowane ze środków obrotowych.

b) pozostałe środki trwałe w używaniu o wartości wyższej niż 200 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, z wyłączeniem:

- środków dydaktycznych,
- odzieży i umundurowania,
- mebli, dywanów i obrazów,
- kserokopiarek, telefonów, sprzętu komputerowego, niszczarek, faksów, sprzętu RTV i AV,

c) wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te jednorazowo lub ich suma w ciągu roku budżetowego przekracza kwotę 3.500 zł, z wyjątkiem ZWiK w Paczkowie, gdzie ta wartość wynosi 10.000,00 zł,

d) nie podlegają umorzeniu grunty oraz dobra kultury,

e) nie obejmuje się gospodarką magazynową zakupionych w niewielkich ilościach i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu, materiałów promocyjnych – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

f) zapasy magazynowe materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu,

g) rozchód materiałów magazynu wycenia się według zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

Zasady ewidencji i rozliczania kosztów

W ZWiK w Paczkowie ewidencję kosztów prowadzi się zarówno na kontach zespołu „4” jak i w zespole „5”.

4. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 4.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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 (tabelka).

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)

Lp.	Objaśnienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec okresu
			Z zakupu bezpośredniego	Rozliczenie środków trwałych w budowie	Nieodpłatnie otrzymane	Inne	Nieodpłatne przekazanie	Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne:	234 466,86	4 981,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 449,30
2.	Środki trwałe, w tym:	102 554 505,09	0,00	440 113,97	2 741 757,62	2 794,94	0,00	862 117,34	56 384,24	0,00	104 820 670,04
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	5 659 161,73	0,00	11 779,40	336 649,07	2 791,94	0,00	5 646,38	3 220,59	0,00	6 001 515,17
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 811 604,30	0,00	204 021,07	1 779 509,35	0,00	0,00	791 954,96	25 927,35	0,00	92 977 252,41
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	3 113 640,97	0,00	162 313,50	5 630,00	3,00	0,00	0,00	27 236,30	0,00	3 254 351,17
d)	Środki transportu	893 984,01	0,00	57 000,00	608 850,00	0,00	0,00	64 516,00	0,00	0,00	1 495 318,01
e)	Inne środki trwałe	1 076 114,08	0,00	5 000,00	11 119,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 233,28
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 961 953,02	15 078 057,39	0,00	0,00	0,00	630 599,20	0,00	0,00	2 178 263,17	15 231 148,04
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

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)

Lp.	Objaśnienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu	Zwiększenie			Zmniejszenie			Stan na koniec okresu	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			Amortyzacja		Z aktualizacji wyceny	Przekazane nieodpłatnie	Sprzedaż (koszty)	Likwidacja			
			planowana	poza-planowana							
1.	Wartości niematerialne i prawne:	218 527,87	3 468,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 995,92	17 453,38	0
2.	Środki trwałe, w tym:	39 501 374,79	1 803 726,64	0,00	0,00	0,00	770 674,19	53 163,65	40 481 263,59	64 335 901,45	14 000,00
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 001 515,17	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 197 266,97	1 365 817,87	0,00	0,00	0,00	706 158,19	25 927,35	36 830 999,30	56 146 253,11	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 005 962,06	248 570,07	0,00	0,00	0,00	0,00	27 236,30	2 227 295,83	1 027 055,34	0,00
d)	Środki transportu	571 385,72	109 774,10	0,00	0,00	0,00	64 516,00	0,00	616 643,82	878 674,19	14 000,00
e)	Inne środki trwałe	726 760,04	79 564,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 324,64	282408,64	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 231 148,04	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

4.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - w formie tabelarycznej.
Nie dotyczy.

4.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - w formie tabelarycznej.
Nie dotyczy.

4.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (tabelka).

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym

Grunty w użytkowaniu wieczystym	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu
Powierzchnia w m ²	254 324,00	0,00	0,00	254 324,00
Wartość	194 520,22	0,00	201,31	194 318,91

4.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - w formie tabelarycznej.
Nie dotyczy.

4.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (tabelka).

Nazwa podmiotu	Ilość udziałów (w szt.)	Wartość udziałów (w tys. zł)	% udziałów w kapitale podmiotu
ZUKiM Paczków	8 609	4 304 500,00	100,00
ZUK Paczków	4 400	220 000,00	50,97

4.7. 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 jst (stan pożyczek zagrożonych).

Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności

Lp.	Salda należności ogółem – Nr i nazwa konta	Stan na początek okresu	Zwiększenie		Zmniejszenie				Stan na koniec okresu
			Umorzenie	Inne	Uznanie odpisów za zbędne (rozwiązanie)	Wykorzystanie	Zapłata	Inne	
1.	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)									
2.	krótkoterminowe, w tym:	12 353 133,25	0,00	3 356 955,18	1 648 214,30	110,25	693 159,85	0,00	13 368 604,03
a)	z tyt. dostaw i usług	19 217,57	0,00	7 088,00	0,00	110,25	3 499,94	0,00	22 695,38
b)	dochodzone na drodze sądowej	7 141,55	0,00	4 362,76	0,00	0,00	2 044,40	0,00	9 459,91
c)	należności w układzie i upadłości	4 740 652,78	0,00	180 128,15	0,00	0,00	26 389,97	0,00	4 894 390,96
d)	inne	9 214,48	0,00	2 725,24	0,00	110,25	0,00	0,00	11 829,47

4.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym w formie tabelarycznej.
Nie dotyczy.

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

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
 - b) powyżej 3 do 5 lat
 - c) powyżej 5 lat
- (tabelka).

Nie dotyczy.

4.10. 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 w formie tabelarycznej.

Nie dotyczy.

4.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń w formie tabelarycznej.

Nie dotyczy.

4.12. 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 zobowiązań (tabelka).

Nie dotyczy.

4.13. 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 (tabelka).

Wykaz rozliczeń międzyokresowych - aktywa

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	17 669,38	23 325,33
- ubezpieczenia	17 023,37	21 875,64
- media	70,03	271,14
- prenumerata, abonament	575,98	1 051,84
- pakiet hostingowy	0,00	126,71

Wykaz rozliczeń międzyokresowych - pasywa

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	8 366 890,26	8 203 134,34
- opłata adiacencka	321,30	236,05
- wieczyste użytkowanie	8 224 75,81	8 079 658,34
- sprzedaż majątku	45 149,15	45 149,15
- opłata planistyczna	700,00	0,00
- przekształcenie	96 644,00	78 180,80

4.14. Łączną kwotę otrzymanych przez Urząd Miejski w Paczkowie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.P.	NR GWARANCJI	ZOBOWIĄZANY	KWOTA	TERMIN
1	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 998-A763782 i 998-A763783 z 10-05-2018r.	OBSŁUGA INWESTYCJI DACHOWYCH PIOTR GŁADYSZ KOZIELNO 19,48-370 PACZKÓW	27 929,63 zł 8 378,89 zł	14-05-2018 DO 18-10-2018 19-09-2018 DO 04-10-2020
2	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 998A751933 i 998A751934 z 28-03-2018r.	WOLBUD USŁ.OGÓLNOBUDOWLANE DOMINIK WOLSKI Z SIEDZIBA 48-370 PACZKÓW,UL.REYMONTA 2	37 433,43 zł 11 230,03 zł	29-03-2018 DO 30-07-2018 01-07-2018 DO 15-07-2020
3	UBEZPIECZENIOWA GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA I WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD NR 912700143325 Z 05-07-2018R.	BUDBIS PAWEŁ BIS Z SIEDZIBĄ W 48- 303 NYSA KONRADOWA 1A	246 246,00 zł	05-07-2018 DO DATY PODPISANIA PROTOKOŁU ODBIORU KOŃCOWEGO JEDNAK NIE DŁUŻEJ NIŻ DO 31-07-2019 31-07-2019 DO 14-08-2021
4	GWARANCJA BANKOWA GP/18/00002/2018 NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY Z DNIA 15-03-2018R.	SPÓŁDZIELNIA RZEMIEŚNICZA WIELOBRANŻOWA W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ ,UL.SIENKIEWICZA 10C	172 718,19 zł 51 815,46 zł	15-03-2018 DO 15-10-2018 16-10-2018 DO 31-10-2020
5	POLISA NR 998056123964 Z 06-12-2018R.	ROZKOCHA TADEUSZ ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANY TADEUSZ ROZKOCHA UL.SŁONECZNA 6,48-370 PACZKÓW	26965,18	06-12-2018 do 30.01.2019
6	POLISA NR 998056123965 Z 06-12-2018R.	ROZKOCHA TADEUSZ ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANY TADEUSZ ROZKOCHA UL.SŁONECZNA 6,48-370 PACZKÓW	8 089,55 zł	01-01-2019 do 15-01-2021
7	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU i WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 32GG23/0119/18/0002 Z DNIA 27-03- 2018R.	WODGAZ ARKADIUSZ KOSENTKA ALEKSANDRA MICHALSKA SP.JAWNA 45-802 OPOLE,UL.PARTYZANCKA 54A	147 231,00 zł 44 169,30 zł	29-03-2018 DO 15.12.2018 16-12-2018 DO 30-12-2020
8	GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY I USUNIĘCIA WAD LUB USTEREK NR 280000107571 11-08-2015R.	FIRMA PRODUKCYJNO-HANDLOWO- USŁUGOWA ALGET ALEKSANDER GETINGER 48-385 OTMUCHÓW,UL.PIASTOWSKA 14	27 450,00 zł 8 235,00 zł	OD DNIA ZAWARCIA UMOWY JEDNAK NIE DŁUŻEJ NIŻ DO DNIA 30-12-2015 OD DNIA DOKONANIA ODBIORU PRZEDMIOTU UMOWY DO DNIA 15-01-2019

9	UBEZPIECZENIOWA GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 32GG23/0119/18/0001 Z DNIA 05-03-2018R.	WODGAZ ARKADIUSZ KOSENTKA ALEKSANDRA MICHALSKA SP.JAWNA 45-802 OPOLE, UL. PARTYZANCKA 54A	168 510,00 zł 50 553,00 zł	08-03-2018 DO 15-12-2018 16-12-2018 DO 30-12-2020
10	UBEZPIECZENIOWA GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA I WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD NR 912700097480 Z 07-03-2018R.	ZAKŁAD INSTALACJI WOD.KAN.GAZ.I ELEKTR.S.C. KRYSZYNA PODPORA, KRZYSZTOF PODPORA 48-381 GOŚWINOWICE, RADZIKOWICE 6	146 004,08 zł	07-03-2018 NIE DŁUŻEJ NIŻ DO DNIA 30-12-2019 31-12-2019 DO 14-01-2026
11	GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY NR 280000148880 Z DNIA 06-03-2018R.	ZAKŁAD INSTALACJI WOD.KAN.GAZ.I ELEKTR.S.C. KRYSZYNA PODPORA, KRZYSZTOF PODPORA 48-381 GOŚWINOWICE, RADZIKOWICE 6	340 676,17 zł	OD DNIA ZAWARCIA DO 30- 12-2019
12	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK nr 998-A745724 I NR 998- A745725 Z 07-02-2018R.	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M" UL.WROCŁAWSKA 50,58-100 ŚWIDNICA	296 799,00 zł 89 039,70 zł	09-02-2018 do 30-10-2018 01-10-2018 do 16-10-2019
13	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK nr 998-A745688 I NR 998- A745689 Z DNIA 31-01-2018R.	OBSŁUGA INWESTYCJI DACHOWYCH PIOTR GŁADYSZ KOZIELNO 19,48-370 PACZKÓW	26 894,66 zł 8 068,39 zł	05-02-2018 DO 30-08-2018 01-08-2018 DO 16-08-2020
14	GWARANCJA UBEZPIECZENIOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK nr 998-A714247 I NR 998- A714248 Z DNIA 12-10-2017R.	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M" UL.WROCŁAWSKA 50,58-100 ŚWIDNICA	184 000,00 zł 55 200,00 zł	18-10-2017 DO 30-09-2018 01-09-2018 DO 16-09-2020
15	GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY I USUNIĘCIA WAD LUB USTEREK NR 280000139226 Z DNIA 19-09-2017R.	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M" UL.WROCŁAWSKA 50,58-100 ŚWIDNICA	874 234,31 zł 262 270,29 zł	OD DNIA ZAWARCIA UMOWY NIE DŁUŻEJ JEDNAK NIŻ DO DNIA 30-08-2019 OD DNIA DOKONANIA ODBIORU PRZEDMIOTU UMOWY DO 15-09-2024
16	UBEZPIECZENIOWA GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 32GG35/0237/16/0097	ZAKŁAD BUDOWNICTWA OGÓLNEGO "DROBUD" ANNA STRYCZEK-JANICKA 45-129 OPOLE, UL.KĘPSKA 10	51 448,41 zł 15 434,52 zł	09-08-2016 DO 30-12-2016 30-11-2016 DO 15-12-2021

17	ANEKS NR 1 DO UBEZPIECZENIOWEJ GWARNACJI NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 32GG23/0119/18/0002 z dnia 27-03-2018r	WODGAZ ARKADIUSZ KOSETKA ALEKSANDRA MICHALSKA SP.JAWNA UL.PARTYZANCKA 54A, 45-802 OPOLE	29-03-2018 DO 13-01-2019 14-01-2019 DO 28-01-2021
18	ANEKS NR 1 Z 30-10-2018R. DO GWARNACJI UBEZPIECZENIOWEJ NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 998-A745724 i nr 998-A745725 Z DNIA 07-02-2018R.	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M" UL.WROCŁAWSKA 50,58-100 ŚWIDNICA	09-02-2018 DO 15-12-2018 16-11-2018 DO 01-12-2019
19	ANEKS NR 2 Z DNIA 20-11-2018R. DO GWARNACJI UBEZPIECZENIOWEJ NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU ORAZ WŁAŚCIWEGO USUNIĘCIA WAD I USTEREK NR 998-A745724 I NR 998-A745725 Z 07-02-2018R.	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M" UL.WROCŁAWSKA 50,58-100 ŚWIDNICA	09-02-2018 DO 21-04-2019 22-04-2019 DO 07-05-2020

4.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Wypłacone świadczenia pieniężne.

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty	Wypłacone środki na świadczenia pracownicze
Ogółem, z tego:	82,16	862 030,63
-nagrody jubileuszowe	49,45	357 277,47
-ekwiwalenty za urlop	17,71	38 170,84
-odprawy	15,00	466 582,32

4.16. Inne informacje.

Istotne zwiększenia i zmniejszenia funduszu w Urzędzie Miejskim w Paczkowie

Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
Wydatki niewygasające z roku 2017	0,00	307 739,98
Wydatki niewygasające z roku 2018	0,00	347 647,16
Różnica między wydatkami niewygasającymi uchwalonymi w roku 2018 a wydatkami niewygasającymi zrealizowanymi w 2018 roku (uchwalonych w 2017 roku)	0,00	53 254,70

4.16.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
Nie dotyczy.

4.16.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
Urząd Miejski w Paczkowie:

Wyszczególnienie	Obroty Wn konta 080
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 893 195,61

ZWiK w Paczkowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady- koszt wytworzenia śr.trwałych w budowie w 2018	Odsetki	Różnice kursowe	Ogółem poniesione koszty w 2018
1	Sieć wodociągowa Stary Paczków	20 399,71	x	x	20 399,71
2	Wymiana sieci wodociąg.w Starym Paczkowie	146 721,37	x	x	146 721,37
3	Kanalizacja Paczków, Miraszewskiego	10 975,18	x	x	10 975,18
4	Sieć wod-kanal.Paczków, Matejki	6 765,52	x	x	6 765,52
Ogółem koszt wytworzenia		184 861,78	x	x	184 861,78

4.16.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w Urzędzie Miejskim w Paczkowie

Wyszczególnienie	Przychody		Koszty	
	o nadzwyczajnej wartości	wystąpienie incydentalnie	o nadzwyczajnej wartości	wystąpienie incydentalnie
Kary odszkodowania	0,00	121 905,77	0,00	0,00

4.16.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych (tabelka).
Nie dotyczy.

4.16.5. Inne informacje (tabelka).

Rachunek zysków i strat – Urząd Miejski w Paczkowie

Wyszczególnienie	2017- poz. B Koszty działalności podstawowej B.VII pozostałe koszty rodzajowe	2018 poz. B Koszty działalności podstawowej B.IV podatki i opłaty
Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego par.4430	410 450,50	409 754,63
Różne opłaty i składki par.4430	123 350,08	170 642,30
Koszty postępowania sądowego par.4610	10 261,99	19 674,78

Wyszczególnienie	2017- poz. D Pozostałe przychody operacyjne D.III inne przychody operacyjne	2018 poz. D Pozostałe przychody operacyjne D.III inne przychody operacyjne
Rozwiązanie zbędnych odpisów aktualizujących należności	4 580 123,65	0,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności -zapłata	0,00	383 947,34

Wyszczególnienie	2017- poz. E Pozostałe koszty operacyjne E.II pozostałe koszty operacyjne	2018 poz. E Pozostałe koszty operacyjne E.II pozostałe koszty operacyjne
Utworzenie odpisów aktualizujących należności	5 821 671,28	2 654 375,51

Wyszczególnienie	2017- poz. G Przychody finansowe G.II odsetki	2018 poz. G Przychody finansowe G.II odsetki
Przypis odsetek od zaległości podatkowych par.0910	147 551,66	1 834 392,89

Wyszczególnienie	2017- poz. G Przychody finansowe G.III inne	2018 poz. G Przychody finansowe G.III inne
Dodatnie różnice kursowe	0,00	863,21
Ujemne różnice kursowe	0,00	41 387,57

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