

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminy Paczków za rok 2019, 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 25.05.2020 r.

SEKRETNIE



Dariusz Wąsiak

(Pieczęć i podpis)
Główny Księgowy

BURMISTRZ



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 2019 r. poz. 351 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 (j. t. Dz.U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.)

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 (j.t. Dz. U z 2019, poz. 506 ze zm.), 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,
- dożywianie dzieci,

6. Przedszkola Publiczne:

- wychowanie przedszkolne dla dzieci w wieku 3-6 lat,
- obowiązkowe roczne przygotowanie przedszkolne,
- wczesne wspomaganie rozwoju,

7. Żłobek w Paczkowie:

- opieka nad dziećmi w wieku od ukończenia 18 miesiąca życia do 3 lat,

8. 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 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 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 zakończyło 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 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) 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 (j.t. Dz.U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.)

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 7.137.422,99 zł, który dotyczy:

- odsetek od dzierżaw, opłaty eksploatacyjnej, opłaty za gospodarkę odpadami, podatków, użytkowania wieczystego w kwocie 2.315.151,70 zł,
- należności głównej od dzierżaw, opłaty eksploatacyjnej, opłaty za gospodarkę odpadami, podatków, użytkowania wieczystego w kwocie 4.681.657,44 zł,
- należności głównej od wykupu lokalu, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 140.613,85 zł,

W OPS w Paczkowie dokonano odpisu aktualizującego należności w kwocie 7.094.129,63 zł który dotyczy funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej wraz z odsetkami.

W ZWiK w Paczkowie dokonano odpisu aktualizującego należności w kwocie 23.823,50 zł, który dotyczy:

- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 21.004,25 zł,
- należności finansowe z tytułu naliczonych odsetek w kwocie 2.819,25 zł.

W GCSIR w Paczkowie dokonano odpisu aktualizującego należności w kwocie 70,00 zł, który dotyczy należności z tytułu dostaw i usług.

Zasady stosowania w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne o wartości do 10.000,00 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.

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 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)

		Stan na początek okresu	Zwiększenie					Zmniejszenie					Stan na koniec okresu
Lp.	Objaśnienie grupy składników majątku trwałego		Z zakupu bezpośredniego	Rozliczenie środków trwałych w budowie	Nieodpłatnie otrzymane	Inne	Nieodpłatne przekazanie	Sprzedaż	Likwidacja	Inne			
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	239 449,30	19 087,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 375,97	255 160,85		
2.	Środki trwałe, w tym:	104 820 670,04	0,00	17 853 704,08	888 063,87	6 072 969,58	635 355,37	1 162 224,43	2 038 918,99	9 884 748,61	115 914 160,17		
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	6 001 515,17	0,00	88 542,30	90 889,10	2 088 381,58	1 084,60	24 378,68	8 116,58	197 924,26	8 037 824,03		
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 977 252,41	0,00	15 945 614,92	88 944,00	3 984 588,00	0,00	1 137 845,75	1 965 565,75	9 473 111,21	100 419 876,62		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	3 254 351,17	0,00	1 559 418,46	99 380,77	0,00	19 820,78	0,00	65 236,66	83 419,52	4 744 673,44		
d)	Środki transportu	1 495 318,01	0,00	14 741,24	608 850,00	0,00	608 850,00	0,00	0,00	110 434,50	1 399 624,75		
e)	Inne środki trwałe	1 092 233,28	0,00	245 387,16	0,00	0,00	5 599,99	0,00	0,00	19 859,12	1 312 161,33		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 231 148,04	195 535,09	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	1 384 214,21	13 962 468,92		
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	

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

Lp.	Objaśnienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu	Zwiększenie			Z aktualizacji wyceny	Zmniejszenie			Stan na koniec okresu	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego
			Amortyzacja		Przekazane nieodpłatnie		Sprzedaż (koszty)	Likwidacja			
			planowana	poza-planowana							
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	222 617,55	17 256,42	795,00	0,00	0,00	0,00	3 375,97	237 293,00	17 867,85	
2.	Środki trwałe, w tym:	40 484 763,69	1 876 978,00	93 629,41	0,00	0,00	185 062,35	2 936 531,27	38 195 477,33	77 718 682,84	
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 037 824,03	
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 830 999,30	1 372 099,15	36 803,41	0,00	0,00	0,00	2 887 226,55	34 214 375,26	66 205 501,36	
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 227 295,83	235 681,76	0,00	0,00	0,00	14 100,78	49 304,72	2 399 572,09	2 345 101,35	
d)	Środki transportu	616 643,82	173 044,49	56 826,00	0,00	0,00	149 168,25	0,00	697 346,06	702 278,69	
e)	Inne środki trwałe	809 824,74	96 152,60	0,00	0,00	0,00	21 793,32	0,00	884 183,92	427 977,41	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 962 468,92	
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	

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	161 786,00
Wartość	194 520,22	0,00	94 502,04	100 018,18

4.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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	9 800	490 000,00	68,20

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.

Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności

Lp.	Salda należności ogółem	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
2	krótkoterminowe	13 368 604,03	0,00	10 028 045,80	1 923 504,10	0,00	373 891,54	6 843 808,07	14 255 446,12

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:	23.325,33	27.081,88
- ubezpieczenia	21.875,64	25.901,48
- media	271,14	760,85
- prenumerata, abonament	1.051,84	419,55
- pakiet hostingowy	126,71	0,00

Wykaz rozliczeń międzyokresowych - pasywa

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	8.203.134,34	6.163.299,74
- opłata adiacencka	236,05	0,00

- wieczyste użytkowanie	8.079.658,34	5.520.252,91
- sprzedaż majątku	45.149,15	35.732,95
- opłata planistyczna	0,00	840,00
- przekształcenie	78.180,80	610.775,13

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

L.P.	NR GWARANCJI TERMIN, KWOTA	ZOBOWIĄZANY	WPŁYW ZWROT
1	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000107571 z dnia 11.08.2015 TERMIN 1. od dnia zawarcia umowy do dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy nie dłużej jednak niż do dnia 30.12.2015r. 2. od dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy do dnia 15.01.2019 Nazwa zad. Rozbudowa cmentarza komunalnego położonego w Paczkowie przy ul. Wojska Polskiego Kwoty: 27.450,00 zł 8.235,00 zł	FIRMA PRODUKCYJNO- HANDLOWO-USŁUGOWA "ALGET" ALEKSANDER GETINGER	WPŁYW 13-08-2015
2	Ubezpieczeniowa Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG35/0237/16/00297 z dnia 05-08-2016r. TERMIN 1. od 09.08.2016r. do 30.12.2016r. 2. od 30.11.2016r. do 15.12.2021r. Nazwa zad. Przebudowa drogi w miejscowości Ujeździec na działkach drogowych nr 288/1 oraz 287/1 w zakresie od przejścia w bród ciekłu Czerwona Woda przy drodze powiatowej nr P1643O do mostu nad ciekłem czerwona Woda przy drodze powiatowej nr P1673O według wprowadzonego kilometraża jest to odcinek o długości 416,37 M tj. od KM 0+000.00 do KM 0+416,37 Kwoty: 51.448,41 zł 15.434,52 zł	ZAKŁAD BUDOWNICTWA OGÓLNEGO "DROBUD" ANNA STRYCZEK-JANICKA	wpływ 02-09-2016
3	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000139226 z dnia 19-09-2017r. TERMIN 1. od dnia zawarcia umowy do dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy nie dłużej niż do dnia 30.08.2019r. 2. od dnia dokonania odbioru przedmiotu do dnia 15.09.2024r. Nazwa zad. Adaptacja zabytkowej płyty Rynku w Paczkowie 262.270,29zł	JERZY MAJOREK P.P.U.H. "STEINBUDEX-J.M." SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul. Wrocławska 50	wpływ 25-10-2017
4	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A714247 i nr 998-A714248 z dnia 12-10-2017r. TERMIN: 1. od dnia 2017-10-18 do dnia 2018-09-30	JERZY MAJOREK P.P.U.H. "STEINBUDEX-J.M." SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul. Wrocławska 50	wpływ 25-10-2017

	2. od dnia 2018-09-01 do dnia 2020-09-16 Nazwa zad. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków-etap II Kwoty: 184.000,00 zł 55.200,00 zł		
5	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A745688 i nr 998-A745689 z dnia 31.01.2018r. TERMIN: 1.od dnia 05.02.2018r. do dnia 30.08.2018r. 2. od dnia 01.08.2018r. do dnia 16.08.2020r. Nazwa zad. Ochrona różnorodności biologicznej w Paczkowie poprzez zagospodarowanie stawu przy ul. Klonowej dz. Nr 1173 Kwoty: 26.894,66zł 8.068,39 zł	OBSŁUGA INWESTYCJI DACHOWYCH PIOTR GŁADYSZ KOZIELNO 19,48-370 PACZKÓW	wpływ 05-02-2018
6	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A745724 i nr 998-A745725 z dnia 07-02-2018r. TERMIN: 1. od dnia 2018-02-09 do dnia 2018-10-30 2. od dnia 2018-10-01 do dnia 2019-10-16 Nazwa zad. Zaprojektuj i wybuduj budowy ścieżek pieszo-rowerowych, wydzielanie miejsc postojowych dla samochodów osobowych, budowę dworca autobusowego jako centrum przesiadkowe wraz zagospodarowaniem terenu- zgodnie z programem Funkcjonalno-Użytkowym z marca 2017roku Kwoty: 296.799,00zł 89.039,70 zł	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M." SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul. Wrocławska 50	wpływ 16-02-2018r.
7	Ubezpieczeniowa Gwarancja Należytego Wykonania Kontraktu i Usunięcia Wad i usterek Nr 32GG23/0119/18/001 z dnia 05-03-2018r. TERMINY: 1.od dnia 08-03-2018r do dnia 15-12-2018R. 2. od dnia 16-12-2018r. Do dnia 30-12-2020r. Nazwa zad. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków-Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Paczków; ul. Robotnicza Kwoty: 168.510,00zł 50.553,00 zł	WODGAZ ARKADIUSZ KOSENTKA ALEKSANDRA MICHALSKA SP.JAWNA siedziba 45-802 Opole ul. Partyzancka 54A	wpływ 21-03-2018r.
8	Ubezpieczeniowa Gwarancja Należytego Wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700097480 z dnia 07-03-2018r. TERMINY: 1.od dnia 07-03-2018r. do dnia nie dłużej niż 30-12-2019r. 2. od dnia 31-12-2019 do dnia 14-01-2026r. Nazwa zad. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kozielno, gm. Paczków Kwoty: 146.004,08 zł	ZAKŁAD INSTALACJI WOD,KAN,GAZ.I ELEKTR.S.C. KRISTYNA PODPORA,KRZYSZTOF PODPORA 48-381 Goświnowice, Radzikowice 6	wpływ 21-03-2018r.

9	Gwarancja należytego wykonania umowy Nr 280000148880 z dnia 06-03-2018r. TERMINY: 1. od dnia zawarcia umowy do dnia 30-12-2019r. Nazwa zad. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kozielno, gm. Paczków Kwoty: 340.676,17 zł	ZAKŁAD INSTALACJI WOD,KAN,GAZ.I ELEKTR.S.C. KRYSZYNA PODPORA,KRZYSZTOF PODPORA 48-381 Goświnowice, Radzikowice 6	wpływ 21-03-2018r.
10	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A763782 i nr 998-A763783 z dnia 10-05-2018r. TERMIN: 1.od 14-05-2018r. Do 18-10-2018r. 2. od 19-09-2018r. Do 04-10-2020r. Nazwa zad. Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Gościcach na dz. Nr 215/1, 215/3, 492/3 Kwoty: 27.929,63 zł 8.378,89 zł	OBSŁUGA INWESTYCJI DACHOWYCH PIOTR GŁADYSZ Kozielno 19, 48-370 Paczków	wpływ 15-05-2018r.
11	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998A751933 i nr 998A751934 z dnia 28-03-2018r. TERMIN: 1. od dnia 29-03-2018 do dnia 30-07-2018 2. od dnia 01-07-2018 do dnia 15-07-2020 Nazwa zad. Budowa pięciu wiat rekreacyjnych o konstrukcji drewnianej z piecem chlebowym, wędzarnia i grillem z kamienia Kwoty: 37.433,43 zł 11.230,03 zł	WOLBUD USŁUGI OGÓLNOBUDOWLANE DOMINIK WOLSKI 48-370 Paczków, ul. Reymonta 2	wpływ 15-05-2018r.
12	Ubezpieczeniowa Gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700143325 z dnia 05-07-2018r. Nazwa zad. Rewitalizacja miasta Paczków- Rewitalizacja ulicy Miraszewskiego wraz z infrastrukturą rekreacyjną. Nr umowy: RPOP.10.02.00-16-0034/17-00 Kwoty: 246.246,00 zł TERMINY: 1. od dnia 05-07-2018r. Do dnia nie dłużej niż do dnia 30-07-2019r. 2. od dnia 31-07-2019r. do dnia 14-08-2021r.	BUDBIS PAWEŁ BIS siedziba 48-303 Nysa, Konradowa 1A	wpływ 12-07-2018r.
13	GWARANCJA BANKOWA GP/18/00002/2018 Z 15-03-2018r. TERMINY:1. od dnia 15-03-2018r. Do dnia 15-10-2018r 2. od dnia 16-10-2018r do dnia 31-10-2020r. Nazwa zad. Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Paczkowie przy ul. 1 Maja Kwoty: 172.718,19 zł 51.815,46 zł	SPÓŁDZIELNIA RZEMIEŚNICZA WIELOBRANŻOWA Bystrzyca Kłodzka, ul. Sienkiewicza nr 10C	wpływ 13-07-2018r.

14	ANEKS Nr 1 do Ubezpieczeniowej Gwarancji Należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG23/0119/18/0002 z dnia 13-11-2018r. TERMINY: 1. od dnia 29-03-2018 do dnia 13-01-2019r. 2. od dnia 14-01-2019r. Do dnia 28-01-2021r. Nazwa zad. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków -Modernizacja oczyszczalni ścieków w Paczkowie-budowa zbiornika retencyjnego ścieków dopływających do oczyszczalni ścieków w Paczkowie Kwoty: 147.231,00zł	WODGAZ ARKADIUSZ KOSENTKA ALEKSANDRA MICALSKA SP.JAWNA ul. Partyzancka 54A, 45-802 Opole	wpływ 22-11-2018r.
15	ANEKS NR 1 z dnia 30-10-2018r. do Gwarancji ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A745724 i nr 998-A745725 z dnia 07-02-2018r. Terminy: 1.od dnia 2018-02-09 do dnia 2018-12-15 2. od dnia 2018-11-16 do dnia 2019-12-01	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M." SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul. Wrocławska 50	wpływ 23-11-2018
16	POLISA Nr 998056123964 z dnia 06-12-2018r. TERMINY: od dnia 06-12-2018 do dnia 30-01-2019r. Nazwa zad. Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Gościcach na dz. Nr 215/1, 215/3, 492/3 Kwoty: 26.965,18zł	TADEUSZ ROZKOCHA ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANY siedziba 48-370 Paczków,ul.Śloneczna 6	wpływ 12-12-2018r
17	POLISA Nr 998056123965 z dnia 06-12-2018r. TERMINY: od dnia 01-01-2019 do dnia 15-01-2021r. Nazwa zad. Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Gościcach na dz. Nr 215/1, 215/3, 492/3 Kwoty: 8.089,55 zł	TADEUSZ ROZKOCHA ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANY siedziba 48-370 Paczków,ul.Śloneczna 6	wpływ 12-12-2018r.
18	Ubezpieczeniowa Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG23/0119/18/0002 z dnia 27-03-2018r. TERMINY: 1. od dnia 29-03-2018r. Do 15-12-2018 2. od dnia 16-12-2018 do dnia 30-12-2020r. Nazwa zad. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków -Modernizacja oczyszczalni ścieków w Paczkowie-budowa zbiornika retencyjnego ścieków dopływających do oczyszczalni ścieków w Paczkowie Kwoty: 147.231,00 zł 44.169,30 zł	WODGAZ ARKADIUSZ KOSENTKA ALEKSANDRA MICALSKA SP.JAWNA ul.Partyzancka 54A, 45-802 Opole	wpływ 18-12-2018r.
19	ANEKS NR 2 z dnia 20-11-2018r. do	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M."	wpływ

	Gwarancji ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A745724 i nr 998-A745725 z dnia 07-02-2018r. Terminy: 1.od dnia 2018-02-09 do dnia 2019-04-21 2. od dnia 2019-04-22 do dnia 2020-05-07	SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul.Wrocławska 50	19-12-2018r.
20	ANEKS NR 1 z dnia 07-01-2019r. Do Polisy nr 998056123964 z dnia 06-12-2018r. wystawionej do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056123964 i nr 998056123965 z dnia 06-12-2018r. TERMIN: od dnia 06-12-2018r. Do dnia 28-04-2019r.	TADEUSZ ROZKOCHA ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANÝ siedziba 48-370 Paczków,ul.Słoneczna 6	wpływ 06-02-2019
21	ANEKS NR 1 z dnia 07-01-2019r. Do Polisy nr 998056123965 z dnia 06-12-2018r. wystawionej do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056123964 i nr 998056123965 z dnia 06-12-2018r. TERMIN: od dnia 30-03-2019r. do dnia 14-04-2021r.	TADEUSZ ROZKOCHA ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANÝ siedziba 48-370 Paczków,ul.Słoneczna 6	wpływ 06-02-2019r.
22	ANEKS NR 1 z dnia 07-01-2019r. do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056123964 i nr 998056123965 z dnia 06-12-2018r. TERMIN: 1. od dnia 06-12-2018r. do dnia 28-04-2019r. 2. od dnia 30-03-2019r. do dnia 14-04-2021r.	TADEUSZ ROZKOCHA ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANÝ siedziba 48-370 Paczków,ul.Słoneczna 6	wpływ 06-02-2019r.
23	ANEKS NR 2 z dnia 04-04-2019r. do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056123964 i nr 998056123965 z dnia 06-12-2018r. TERMIN: 1. od dnia 06-12-2018r. do dnia 15-06-2019r. 2. od dnia 16-05-2019r. do dnia 31-05-2021r.	TADEUSZ ROZKOCHA ZAKŁAD OGÓLNOBUDOWLANÝ siedziba 48-370 Paczków,ul.Słoneczna 6	wpływ 24-04-2019r.
24	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 903012979338 z dnia 01-04-2019r. TERMINY: 1.od dnia 02-04-2019r. Do dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy nie dłużej jednak niż do dnia 30-06-2019r. 2. od dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy do dnia 15-07-2019r. Nazwa zad. Ochrona różnorodności biologicznej w Paczkowie poprzez zagospodarowanie stawu przy ul. Klonowej dz.nr 1173 Kwoty: 18.963,00 zł 5.688,90 zł	USŁUGI TRANSPORTOWE BUDOWNICTWO-HANDEL HENRYK SPIŻAK siedziba 48-320 Sidzina,ul. Polna 22	wpływ 08-05-2019r.

25	Gwarancja Ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek nr PO/00858112/2019 z dnia 01 marca 2019r. (dalej Gwarancja) TERMINY: 1.od dnia 01-03-2019r. Do dnia 30-11-2019r. 2. od dnia 01-12-2019r. Do dnia 16-12-2026r. Nazwa zad. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Paczków w rejonie ulic: Konopnickiej, Wyspiańskiego, Prusa, Kochanowskiego, Reymonta Norwida zgodnie z dokumentacją projektową Kwoty: 262.396,40 zł 78.718,92 zł	WOŁOWIEC LESZEK ZAKŁAD INST.-BUD. "ISAN-BUD" ul.Opolska 40, 49-100 Niemodlin	wpływ 02-07-2019r.
26	ANEKS NR 1 do Gwarancji należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000139226 z dnia 19-09-2017r. Zwanej dalej "Gwarancją" zawarty w dniu 22-08-2019r. TERMINY: 1.od dnia zawarcia umowy do dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy nie dłużej jednak niż do dnia 20-10-2019r. 2. od dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy do dnia 05-11-2024r.	PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO USŁUGOWO HANDLOWE "STEINBUDEX-J.M." ul.Wrocławska 50,58-100 Świdnica	wpływ 17-10-2019r.
27	ANEKS NR 4 z dnia 28-05-2019r. do Gwarancji ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A745724 i nr 998-A745725 z dnia 07-02-2018r. Terminy: 1.od dnia 2018-02-09 do dnia 2019-06-30 2. od dnia 2019-07-01 do dnia 2020-07-16	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M." SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul.Wrocławska 50	wpływ 17-10-2019r.
28	ANEKS NR 3 z dnia 01-04-2019r. do Gwarancji ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A745724 i nr 998-A745725 z dnia 07-02-2018r. Terminy: 1.od dnia 2018-02-09 do dnia 2019-05-30 2. od dnia 2019-05-31 do dnia 2020-06-15	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M." SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul.Wrocławska 50	wpływ 17-10-2019r.
29	Gwarancja bankowa Wykonania Umowy Nr GW/003474/18 z dnia 20-09-2018r. TERMINY: 1.od dnia wystawienia do dnia 29-11-2018r. 2. w okresie od dnia 30-11-2018r. Do dnia 15-12-2024r. Nazwa zad. Wykonanie przebudowy drogi gminnej w Kamienicy do granicy państwa- dz. Nr 1436 o łącznej powierzchni 5303 m2 Kwoty: 45.852,72 zł 13.755,82 zł	EUROVIA POLSKA S.A. siedziba 55-040 Kobierzyce, ul.Szwedzka 5,Bielany Wrocław.	wpływ 22-11-2019r.
30	Aneks nr 1 z dnia 06-11-2019r. Do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek nr PO/00858112/2019 z dnia 01-03-2019r. TERMINY: w okresie od 01-03-2019r. do 26-12-2019r. 2. w okresie od 27-12-2019r. do 11-01-2027r.	WOŁOWIEC LESZEK ZAKŁAD INST.-BUD."ISAN-BUD" ul.Opolska 40, 49-100 Niemodlin	wpływ 22-11-2019r.

31	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A 840267 i 998-A 840268 z dnia 16-07-2019r. Terminy: 1.od dnia 17-07-2019r. do dnia 10-11-2019r. 2. od dnia 11-11-2019r. do dnia 28-03-2023r. Kwoty: 37.200,00 zł 11.160,00 zł Nazwa zad. Rewitalizacja miasta Paczków- Zagospodarowanie budynku szkoły przy ulicy Kościelnej	SPÓŁDZIELNIA RZEMIEŚLNICZA WIELOBRANŻOWA 57-500 Bystrzyca Kłodzka, ul.Henryka Sienkiewicza nr 10c	wpływ 26-11-2019r
32	Gwarancja Nr SLG62621IN19 z dnia 2019-10-31 Kwota: 23.183,12 zł Termin: Gwarancja wygasa z dniem 2024-12-14 Nazwa zad. Remont drogi w Starym Paczkowie położonej na działkach 387/1, 487, 402	STRABAG INFRASTRUKTURA POŁUDNIE SP. ZO.O. Wysoka, ul. Lipowa 5A, 52-200 Wrocław	wpływ 27-11-2019r

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:	83,94	713.801,29
-nagrody jubileuszowe	36	224.181,11
-ekwiwalenty za urlop	24,94	62.640,08
-odprawy	23	426.980,10

4.16. Inne informacje.

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	Obroty MA konta 080
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	31.950.198,52	18.027.549,50

ZWiK w Paczkowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady-koszt wytworzenia śr. trwałych w budowie w 2019	Odsetki	Różnice kursowe	Ogółem poniesione koszty w 2019
1	Kanalizacja Paczków, Miraszewskiego	195.535,09	x	x	195.535,09
2	Sieć wod-kanal. Paczków, Matejki	x	x	x	x
Ogółem koszt wytworzenia		195.535,09	x	x	195.535,09

GCSiR w Paczkowie – 30.669,92 zł.

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
Zwrot podatku VAT za lata 2017 - 2018	1.099.864,00	0,00	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).

Nie dotyczy.

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.