

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminy Paczków za rok 2021, 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 17.05.2022 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 2021 poz. 217 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 2021 r. poz. 1372 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.

9. Gminne Centrum Usług Wspólnych w Paczkowie:

- obsługa 11 jednostek budżetowych i 2 instytucji kultury Gminy Paczków w zakresie rachunkowości, sprawozdawczości, obsługi finansowej oraz kadrowo-płacowej.

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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

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

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2021 poz. 217 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 7.788.792,91 zł który dotyczy:

- odsetek od dzierżaw, opłaty eksploatacyjnej, opłaty za gospodarkę odpadami, podatków, użytkowania wieczystego, wykupu lokalu, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, zajęcia pasa drogowego w kwocie 2.844.485,97 zł,
- należności głównej od dzierżaw, opłaty eksploatacyjnej, opłaty za gospodarkę odpadami, podatków, użytkowania wieczystego w kwocie 4.675.732,44 zł,
- należności głównej od wykupu lokalu, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, opłaty adiacenckiej, zajęcia pasa drogowego w kwocie 268.574,50 zł.

W OPS w Paczkowie dokonano odpisu aktualizującego należności w kwocie 7.637.829,37 zł, który dotyczy funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami.

W ZWiK w Paczkowie dokonano odpisu aktualizującego należności w kwocie 27.028,89 zł, który dotyczy:

- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 24.141,19 zł
- należności finansowe z tytułu naliczonych odsetek w kwocie 2.887,70 zł.

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)

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, w tym:	252 500,38	29 440,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 940,93
2.	Środki trwałe, w tym:	125 132 531,86	0,00	4 899 037,60	6 169 591,28	3 580 271,01	4 947 114,90	483 360,68	12 000,00	20 128,39	134 318 827,78
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	8 414 761,61	0,00	0,00	34 785,74	7 108,26	28 425,20	9 561,02	0,00	17 128,39	8 401 541,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 377 962,84	0,00	4 045 973,06	5 591 702,52	3 567 606,65	4 591 769,33	473 799,66	0,00	3 000,00	116 514 676,08
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	5 055 823,91	0,00	268 465,63	466 983,70	1 501,67	99 366,32	0,00	12 000,00	0,00	5 681 408,59
d)	Środki transportu	1 399 624,75	0,00	96 680,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 305,25
e)	Inne środki trwałe	1 884 358,75	0,00	487 918,41	76 119,32	4 054,43	227 554,05	0,00	0,00	0,00	2 224 896,86
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 250 456,15	4 427 063,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 449 204,56	2 228 314,97
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
			Amortyzacja		Z aktualizacji wyceny	Przekazane nieodpłatnie	Sprzedaż (koszty)	Likwidacja		
			planowana	poza-planowana						
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	236 561,39	29 440,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 001,94	15 938,99
2.	Środki trwałe, w tym:	39 762 925,13	2 727 825,41	888 428,63	0,00	888 217,95	450 329,26	9 240,00	42 031 391,96	92 287 435,82
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 401 541,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 067 912,33	2 165 347,16	859 125,11	0,00	822 723,89	450 329,26	0,00	36 819 331,45	79 695 344,63
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 816 886,49	232 979,78	0,00	0,00	29 092,84	0,00	9 240,00	3 011 533,43	2 669 875,16
d)	Środki transportu	843 124,81	110 417,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	953 542,47	542 762,78
e)	Inne środki trwałe	1 035 001,50	219 080,81	29 303,52	0,00	36 401,22	0,00	0,00	1 246 984,61	977 912,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 314,97
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	157 077,00	0,00	725,00	156 352,00
Wartość	82 564,68	0,00	525,91	82 038,77

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	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, w tym:	14 732 169,89	0,00	3 963 065,71	281 668,25	1 810,40	391 696,28	2 566 409,50	15 453 651,17

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	0
- Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0	0
- Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
...		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	16 848,36	18 636,77
- ubezpieczenia	16 412,04	18 099,31
- media	0,00	0,00
- prenumerata, abonament	436,32	537,46
- pakiet hostingowy	0,00	0,00

Wykaz rozliczeń międzyokresowych - pasywa

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6 095 298,98	5 919 034,52
- opłata adiacencka	0,00	0,00
- wieczyste użytkowanie	5 490 496,60	5 356 055,77
- sprzedaż majątku	23 540,50	18 832,40

- opłata adiacencka	0,00	9 405,00
- przekształcenie	559 996,36	519 389,58
- podatek od nieruchomości	20 484,52	9 015,77
- podatek rolny	0,00	4 500,00
- opłata za śmieci	781,00	1 836,00

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 należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000139226 z dnia 19-09-2017r. Nazwa zad. Adaptacja zabytkowej płyty Rynku w Paczkowie Wpływ 25-10-2017	JERZY MAJOREK P.P.U.H."STEINBUDEX-J.M." SIEDZIBA 58-100 Świdnica ul. Wrocławska 50	262.270,29 zł 874.234,31 zł	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.
2	Ubezpieczeniowa Gwarancja Należytego Wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700097480 z dnia 07-03-2018r. Nazwa zad. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kozielnio, gm. Paczków Wpływ 21-03-2018r.	ZAKŁAD INSTALACJI WOD,KAN,GAZ,I ELEKTR.S.C. KRYSTYNA PODPORA,KRZYSZTOF PODPORA 48-381 Goświnowice, Radzikowice 6	146.004,08 zł	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.
3	Gwarancja Ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek nr PO/00858112/2019 z dnia 01 marca 2019r. (dalej Gwarancja) Nazwa zad. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Paczków w rejonie ulic: Konopnickiej, Wyspiańskiego, Prusa, Kochanowskiego, Reymonta Norwida zgodnie z dokumentacją projektową Wpływ 02-07-2019r.	WOŁOWIEC LESZEK ZAKŁAD INST.-BUD. "ISAN-BUD" ul.Opolska 40, 49-100 Niemodlin	262.396,40 zł 78.718,92 zł	1.od dnia 01-03-2019r. do dnia 30-11-2019r. 2. od dnia 01-12-2019r. Do dnia 16-12-2026r.
4	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. Wpływ 17-10-2019r.	PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO USŁUGOWO HANDLOWE "STEINBUDEX-J.M." ul.Wrocławska 50, 58-100 Świdnica		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.

5	Gwarancja bankowa Wykonania Umowy Nr GW/003474/18 z dnia 20-09-2018r. Nazwa zad. Wykonanie przebudowy drogi gminnej w Kamienicy do granicy państwa- dz. Nr 1436 o łącznej powierzchni 5303 m2 Wpływ 22-11-2019r.	EUROVIA POLSKA S.A. siedziba 55-040 Kobierzyce, ul.Szwedzka 5, Bielany Wrocław	45.852,72 zł 13.755,82 zł	1.od dnia wystawienia do dnia 29-11-2018r. 2. w okresie od dnia 30-11-2018r. Do dnia 15-12-2024r.
6	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. Wpływ 22-11-2019r.	WOŁOWIEC LESZEK ZAKŁAD INST.-BUD."ISAN-BUD" ul.Opolska 40, 49-100 Niemodlin		1. od 01-03-2019r. do 26-12-2019r. 2. w okresie od 27-12-2019r. do 11-01-2027r.
7	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A 840267 i 998-A 840268 z dnia 16-07-2019r. Nazwa zad. Rewitalizacja miasta Paczków- Zagospodarowanie budynku szkoły przy ulicy Kościelnej Wpływ 26-11-2019r	SPÓŁDZIELNIA RZEMIEŚLNICZA WIELOBRANŻOWA 57-500 Bystrzyca Kłodzka, ul.Henryka Sienkiewicza nr 10c	37.200,00 zł 11.160,00 zł	1.od dnia 17-07-2019r. do dnia 10-11-2019r. 2. od dnia 11-11-2019r. do dnia 28-03-2023r.
8	Gwarancja Nr SLG62621IN19 z dnia 2019-10-31 Nazwa zad. Remont drogi w Starym Paczkowie położonej na działkach 387/1, 487, 402 Wpływ 27-11-2019r	STRABAG INFRASTRUKTURA POŁUDNIE SP. ZO.O. Wysoka, ul. Lipowa 5A, 52-200 Wrocław	23.183,12 zł	Gwarancja wygasa z dniem 2024-12-14
9	Gwarancja należytego wykonania Nr 912700636752 z dnia 08-11-2019r. Nazwa zad. Rewitalizacja Miasta Paczków- zagospodarowanie budynku szkoły przy ul. Kościelnej Wpływ 03-02-2020r.	SPÓŁDZIELNIA RZEMIEŚLNICZA WIELOBRANŻOWA 57-500 Bystrzyca Kłodzka, ul. Henryka Sienkiewicza nr 10c	37.200,00 zł	Od 11-11-2019 do dnia 30-11-2020
10	Ubezpieczeniowa Gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700359517 z dnia 04-03-2020r. NAZWA ZADANIA: Modernizacja boisk sportowych przy szkołach podstawowych- przebudowa i remont boiska wielofunkcyjnego z nawierzchnią poliuretanową wraz z wyposażeniem oraz remont i położenie nowego dywanika asfaltowego przy Szkole Podstawowej nr 2 w Paczkowie	ADA LIGHT SP.Z O.O. Budy Kozięckie 56 09-500 Budy Kozięckie	46.099,73 zł	1.w okresie od 10-03-2020r. do daty podpisania odbioru końcowego należycie wykonanych robót, jednak nie dłużej niż do dnia 15-08-2020r. 2.od dnia 16-08-2020 do 30-08-2022

	Wpływ 2020-07-01			
11	Gwarancja Ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek nr PO/00912432/2020 z dnia 05-03-2020r. (dalej Gwarancja) wraz z załącznikiem nr 3 z dnia 05-03-2020r. do Umowy ramowej o udzielenie gwarancji kontraktowych w ramach limitu odnawialnego nr GNL-UF/2019/2611/UG z dnia 13-06-2019r. NAZWA ZADANIA- Modernizacja boisk sportowych przy szkołach podstawowych- remont boiska wielofunkcyjnego z nawierzchnią poliuretanową wraz z wyposażeniem w miejscowości Kamienica Wpływ 2020-07-01	MULTISPORT BOISKA SPORTOWE SP. Z O.O. z siedzibą 43-600 Jaworzno, ul.Karola Olszewskiego 13A	42.382,82 zł 12.714.,85 zł	1.od 05.03.2020 do 30.08.2020 2.od 31.08.2020 do 14.09.2022
12	Gwarancja Ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056148226 i nr 998056148227 NAZWA ZADANIA: "Ochrona różnorodności biologicznej w Subregionie Południowym na terenie powiatów głubczyckiego, nyskiego i prudnickiego" Ochrona różnorodności biologicznej na plantach miejskich w Paczkowie w formule zaprojektuj i wybuduj. Wpływ 2020-07-01	RENOWO SP. Z O.O. ul. Fryderyka Chopina 94 43-600 Jaworzno	60.000,00 zł 18.000,00 zł	1.od 05-02-2020r. do 29-11-2020 2.od dnia 31.10.2020 do 15.11.2021r
13	Ubezpieczeniowa Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG10/0664/20/0002 z dnia 02-07-2020r. NAZWA ZADANIA: Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 2 w Paczkowie Wpływ 08.07.2020r.	BEDNARZ-BUDOWNICTWO KOMPLEKSOWE INWESTYCJE BUDOWLANE DAWID BEDNARZ z siedzibą 48-370 Ścibórz, Ścibórz 30	69.800,00 zł 20.940,00 zł	1.od 08-07-2020 do 30-11-2020r 2.od 01-12-2020 do 15-12-2025r
14	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 903013422680 z dnia 01-07-2020r. NAZWA ZADANIA: Ochrona różnorodności biologicznej w Paczkowie poprzez zagospodarowanie stawu przy ul. Klonowej "Nr zamówienia ZP.27.271.8.2020	BUDBIS SP. ZO.O. SP.K. z siedzibą Konradowa 1A, 48-303 Nysa	47.880,00 zł 14.364,00 zł	1.od dnia zawarcia umowy do dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy, nie dłużej jednak niż do dnia 14.11.2020r. 2.od dnia 15.11.2020r do dnia 30.11.2025r

	Wpływ 08.07.2020r			
15	Aneks nr 1 z dnia 29-09-2020r.do Gwarancji Ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056148226 i nr 998056148227 z dnia 28-04-2020r. Wpływ 20-10-2020r	RENOWO SP. Z O.O. ul. Fryderyka Chopina 94 43-600 Jaworzno		1. od dnia 05-05-2020r do 12-12-2020r 2. od dnia 21-11-2020r. do 06-12-2021r.
16	Aneks nr 2 z dnia 30-11-2020r.do Gwarancji Ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056148226 i nr 998056148227 z dnia 28-04-2020r. Wpływ 09-12-2020r	RENOWO SP. Z O.O. ul. Fryderyka Chopina 94 43-600 Jaworzno		1. od dnia 05-05-2020r do 30-01-2021r 2. od dnia 01-11-2021r. do 15-01-2022r.
17	Aneks nr 2 z dnia 30-11-2020r.do Polisy nr 998056148227 z 28-04-2020r wystawionej do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056148226 i nr 998056148227 z dnia 28-04-2020r. Wpływ 09-12-2020r	RENOWO SP. Z O.O. ul. Fryderyka Chopina 94 43-600 Jaworzno		od dnia 01-01-2021r do 15-01-2022r
18	Aneks nr 3 z dnia 05-01-2021r do Gwarancji Ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056148226 i nr 998056148227 z dnia 28-04-2020r. Wpływ 19-01-2021r	RENOWO SP. Z O.O. ul. Fryderyka Chopina 94 43-600 Jaworzno		1. od dnia 05-05-2020r. do 12-12-2021r. 2.od dnia 30-01-2021r. do 14-02-2022r.
19	Aneks nr 3 z dnia 05-01-2021r do do Polisy nr 998056148227 z dnia 28-04-2020r. wystawionej do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056148226 i nr 998056148227 z dnia 28-04-2020r. Wpływ 19-01-2021r	RENOWO SP. Z O.O. ul. Fryderyka Chopina 94 43-600 Jaworzno		od dnia 30.01.2021r. do 14.02.2022r.
20	Aneks Nr 1 z dnia 31.10.2020r. Do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 903013422680 z 01-07-2020r. Wpływ 26-01-2021r	BUDBIS SP. ZO.O. SP.K. z siedzibą Konradowa 1A, 48-303 Nysa		1. od dnia zawarcia umowy do dnia dokonania przedmiotu umowy, potwierdzonego protokołem odbioru stwierdzającym należyte wykonanie przedmiotu umowy, nie dłużej jednak niż do dnia 30-01-2021r.

21	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700535642 z dnia 12-05-2021r NAZWA ZADANIA: Modernizacja drogi ul.Górnicza, działka nr 498 w Paczkowie. Remont drogi ul.Górnicza w Paczkowie wraz z budową kanalizacji deszczowej, która zostanie zawarta przez Wykonawcę z beneficjentem w dniu 13-05-2021r. Wpływ 18.05.2021	BUDBIS SP. ZO.O. SP.K. z siedzibą Konradowa 1A,48-303 Nysa	53.098,00 zł	od dnia 13-05-2021r. nie dłużej jednak niż do dnia 30-11-2021r 2. od dnia 01-12-2021r do dnia 20-12-2026r.
22	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 903013803473 z dnia 02-08-2021r. NAZWA ZADANIA: Przebudowa drogi w Ściborzu położonej na działkach 826 i 827 nr zamówienia ZP.27.271.6.2021 Wpływ 05.08.2021	BUDBIS SP. ZO.O. SP.K. z siedzibą Konradowa 1A,48-303 Nysa	3.265,75 zł 979,73 zł	TERMINY: 1. od dnia zawarcia umowy do dnia dokonania odbioru przedmiotu, um. potwierdzonego protokołem odbioru stwierdzającym należyte wykonanie przedmiotu umowy, nie dłużej jednak niż do dnia 31-12-2021r. 2. od dnia 01.01.2022r do dnia 20.01.2027r.
23	Aneks nr 1 do Ubezpieczeniowej gwarancji należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700535642 z dnia 12-05-2021r NAZWA ZADANIA: Modernizacja drogi ul.Górnicza działka nr 498 w Paczkowie Wpływ 24.11.2021	BUDBIS SP. ZO.O. SP.K. z siedzibą Konradowa 1A,48-303 Nysa	53.098,00 zł	od dnia 13-05-2021r , jednak nie dłużej niż do dnia 30-06-2022r 2. od dnia 01-07-2022r do 20-07-2027r.

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:	65,15	545 227,79
-nagrody jubileuszowe	39,25	331 501,14
-ekwiwalenty za urlop	15,90	42 946,46
odprawy	10	170 780,19

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)	4 035 572,44	10 258 391,56

ZWiK w Paczkowie:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady-koszt wytworzenia śr. trwałych w budowie w 2021	Odsetki	Różnice kursowe	Ogółem poniesione koszty w 2021
1	Stacja TRAFO Oczyszczalnia Paczków	107 636,86	x	x	107 636,86
Ogółem koszt wytworzenia		107 636,86	x	x	107 636,86

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

Nie dotyczy.

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.