

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Miasto i Gmina Kańczuga

1.2 siedzibę jednostki

Kańczuga

1.3 adres jednostki

Ul. M. Konopnickiej 2; 37-220 Kańczuga

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych Miasta i Gminy Kańczuga:

1. Urząd Miasta i Gminy Kańczuga;
2. Szkoła Podstawowa im. Króla Jana III Sobieskiego w Kańczudze;
3. Centrum Usług Wspólnych w Kańczudze;
4. Miejsko – Gminny Żłobek w Kańczudze;
5. Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Kantego w Łopuszce Wielkiej;

6. Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Kantego w Pantalowicach;
7. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rączynie;
8. Szkoła Podstawowa im. Jana i Marii Jędrzejewskich w Siedleczce;
9. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kańczudze;
10. Środowiskowy Dom Samopomocy w Łopuszce Wielkiej;
11. Miejsko – Gminne Przedszkole w Kańczudze;
12. Szkoła Muzyczna I Stopnia w Kańczudze;
13. Szkoła Podstawowa im. Poległych w Strajku w Krzeczowicach w 1936 r.;
14. Szkoła Podstawowa im. Św. Jadwigi Królowej w Sieteszy,
15. Zespół Szkół w Kańczudze,
16. Kańczucki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kańczudze.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach bilansowych w sposób zdefiniowany poniżej:
1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości:
 - pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny),
 - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji – otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.
 3. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10 000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.
 4. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawki amortyzacyjnej 20%. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczania ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.
 5. Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

- podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.
- 6. Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki.
- 7. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych które zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania) umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego.
- 8. Prawo użytkowania wieczystego gruntów ustanowione na gruntach będących własnością Skarbu Państwa umarza się wg stawki 1,5% rocznie za okres całego roku jednorazowo w miesiącu grudniu.
- 9. Środki trwałe wycenia się następująco:
 - pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
 - pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
 - otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego, środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji – w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie szacunków dokonanych przez Komisję Inwentaryzacyjną lub w oparciu o opinię zespołu powołanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga spośród pracowników Urzędu Miasta i Gminy Kańczuga, uwzględniając ich aktualną/szacunkową wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie,
 - pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawcy, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.
- 10. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
- 11. Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).
- 12. Środki trwałe niskocenne – o charakterze wyposażenia o wartości do 200 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu.
- 13. Zbiory biblioteczne przyjmuje się w cenie nabycia i umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

14. Dobra kultury to każdy przedmiot ruchomy i nieruchomy, dawny i współczesny mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną.
15. Materiały i towary wycenia się według cen rzeczywistych wynikających z faktury zakupu. Rozchód wycenia się po cenach tych składników, które zostały nabyte najwcześniej. Gospodarką magazynową nie obejmuje się drobnych materiałów biurowych, materiałów promocyjnych, sprzętu typu kuchennego, sprzętu gospodarczego itp. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie. W pozostałym zakresie prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową.
16. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu, jak również koszty nabycia.
17. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10 000 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.
18. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według średniego kursu walut.
19. Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.
20. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
21. Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
22. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Aktualizacja należności z tytułu podatków, czynszów najmu i dzierżawy, funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej przeprowadzona jest w drodze oceny indywidualnej sytuacji każdego dłużnika w sposób określony w art. 35 ust. 1 UoR przez poszczególnych pracowników na podstawie dokumentów źródłowych. Pracownicy sporządzają zestawienie imienne dłużników, dla których należy sporządzić odpis aktualizujący wraz z podaniem kwoty zaległości ogółem oraz kwoty proponowanego odpisu aktualizującego. Tworzy się odpis ogólny na należności nieściągalne ustalonych na podstawie danych na temat nieściągalności. Odpis na odsetki tworzy się w wysokości 100%. Zestawienia podlegają zatwierdzeniu przez kierownika jednostki i głównego księgowego. Odpisy aktualizujące dokonywane są na bieżąco nie później jednak niż na koniec roku. Kwota odpisów aktualizujących zmniejsza wykazane w bilansie należności.
23. Udziały i akcje w innych podmiotach wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.
24. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

2. Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+3)		111 167 706,49	888 389,13	9 864 281,99	-	10 193 976,84	20 946 647,96	37 803,76	1 969 687,20	-	10 007 851,04	12 015 342,00	120 099 012,45
2. 1.	Grunty, w tym:	6 979 567,75	-	62 696,60	-	631 206,90	693 903,50	16 514,69	-	-	294 047,90	310 562,59	7 362 908,66
2. 1. 1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	300 759,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 759,45
2. 2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 311 235,72	98 499,98	9 345 975,46	-	8 872 106,28	18 316 581,72	5 000,00	1 625 908,65	-	8 872 106,28	10 503 014,93	103 124 802,51
2. 3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 112 490,74	31 499,93	39 600,00	-	-	71 099,93	-	24 088,95	-	1 306,84	25 395,79	1 158 194,88
2. 4	Środki transportu	1 047 683,74	-	139 000,00	-	108 800,00	247 800,00	16 287,60	-	-	108 800,00	125 087,60	1 170 396,14
2. 5	Inne środki trwałe	425 605,34	-	50 903,51	-	128 105,36	179 008,87	-	10 773,45	-	128 105,36	138 878,81	465 735,40
2. 6.	Pozostałe środki trwałe	6 291 123,20	758 389,22	226 106,42	-	453 758,30	1 438 253,94	1,47	308 916,15	-	603 484,66	912 402,28	6 816 974,86
3.	Zbiory biblioteczne	557 515,04	103 817,90	-	-	265,00	104 082,90	-	49 937,60	-	-	49 937,60	611 660,34

Wyjaśnienie:

W zwiększeniach w pozycji:

- przemieszczenia wewnętrzne zostały ujęte inwestycje oddane do użytkowania:
- ✓ Zakup działek wraz z budynkami - 64 196,60 zł
- ✓ Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Kańczuga - 1 201 171,77 zł
- ✓ Modernizacja budynku Dom Seniora+ w Lipniku oraz przydomowa oczyszczalnia ścieków i droga dojazdowa - 784 220,24 zł
- ✓ Sieć kanalizacji sanitarnej w m. Rączyna I etap i Sietesz II etap - 4 974 546,38 zł
- ✓ Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Gminy Kańczuga - 1 477 018,85 zł
- ✓ Mobilne trybuny Łopuszka Wielka - 64 580,38 zł
- ✓ Zakup samochodów pożarniczych oraz wykonany karosaż samochodu - 139 000,00 zł

✓ zakup instrumentów muzycznych w ramach budżetu obywatelskiego	-	10 450,00 zł
✓ Zakup motopompy	-	39 600,00 zł
✓ Przebudowa bieżni i oświetlenia stadionu Kańczuga	-	66 115,45 zł
✓ przeszacowanie wartości oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Kańczuga	-	712 409,70 zł
✓ Zakup wiat przystankowych	-	50 499,80 zł
✓ Rozbudowa placu zabaw na terenie Kańczuga	-	13 912,89 zł
✓ Plac zabaw ul. Okulickiego Kańczuga	-	10 345,89 zł
✓ Infrastruktura na zbiorniku Łopuszka Mała	-	30 107,62 zł
✓ Zagospodarowanie przestrzeni publicznych budowa placu zabaw Sietesz, Łopuszka Wielka	-	79 919,64 zł
✓ Zakup wiat przystankowych	-	29 335,50 zł
✓ Plac zabaw ul. Okulickiego Kańczuga	-	23 262,90 zł
✓ zakup instrumentów muzycznych w ramach budżetu obywatelskiego	-	11 950,00 zł
✓ zakup leżaków na plac przy zbiorniku Łopuszka Mała	-	12 886,30 zł
✓ Wyposażenie domu seniora	-	68 752,08 zł
• Inne zwiększenia zostały ujęte:		
✓ scalenie gruntów wsi Siedleczka	-	472 370,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane działki przekazane przez KOWR	-	13 564,80 zł
✓ Zasiedzenie nieruchomości w m. Chodakówka	-	6 750,00 zł
✓ Nieodpłatne nabycie działki w m. Kańczuga	-	9 414,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymany z budynku Hali Sportowej w Kańczudze	-	2 283 484,67 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane wyposażenie Hali Sportowej w Kańczudze	-	74 467,43 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane pozostałe środki trwałe w MG Przedszkolu w Kańczudze	-	545,98 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane notebooków przez szkoły podstawowe i Zespół szkół z UMIG w ramach projektu „Zdalna Szkoła”	-	170 426,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane drukarki od Fundacji Polsat – Akcja „Drukuj z uśmiechem” przez SP Łopuszka Wielka, SP Rączyna, SP Siedleczka, SP Sietesz	-	19 186,32 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymana kosa spalinowa do SP Rączyna z UMIG Kańczuga	-	1 400,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane od Rady rodziców do SP Siedleczka : aparat cyfrowy, pralka, tablica, wykładzina	-	3 309,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane od Rady Rodziców do SP Sietesz 2 komputery	-	2 704,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane zbiory biblioteczne z Ministerstwa Kultury w Warszawie przez Szkołę Muzyczna I Stopnia w Kańczudze	-	265,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane sprzęt muzyczny od Rady Rodziców przez Szkołę Muzyczna I Stopnia w Kańczudze	-	1 950,00 zł
✓ Nieodpłatnie otrzymane budynek Hali Sportowej, grunt, wyposażenie z UMIG do KOSIR w Kańczudze	-	7 134 404,64 zł

W zmniejszeniach w pozycji:

- inne zmniejszenia zostały ujęte:

✓ Scalenie gruntów wsi Siedlecza	-	164 939,80 zł
✓ oddanie w tryby zarząd grunt w m. Łopuszka Mała i Kańczuga – KOSIR Kańczuga	-	129 108,10 zł
✓ nieodpłatne przekazane nakłady na przebudowa bieżni i oświetlenia stadionu Kańczuga	-	66 115,45 zł
✓ oddanie w tryby zarząd budynki i budowle – KOSIR Kańczuga	-	6 522 506,16 zł
✓ nieodpłatnie przekazany sprzęt komputerowy – KOSIR Kańczuga	-	1 306,84 zł
✓ nieodpłatnie przekazany samochód VW – KOSIR Kańczuga	-	108 800,00 zł
✓ nieodpłatnie przekazana sauna – KOSIR Kańczuga	-	30 107,62 zł
✓ nieodpłatnie przekazane wyposażenie – KOSIR Kańczuga	-	97 997,74 zł
✓ nieodpłatnie przekazane wyposażenie – KOSIR Kańczuga	-	183 789,14 zł
✓ nieodpłatne przekazanie wyposażenia dla szkół z terenu gminy Kańczuga – sprzęt w ramach zdalnej szkoły	-	170 426,00 zł
✓ nieodpłatnie przekazana kosa spalinowa dla SP Rączyna	-	1 400,00 zł
✓ nieodpłatnie przekazanie budynku hali sportowej z wyposażeniem z SP Kańczuga do UMIG	-	2 357 952,10 zł
✓ wyksiegowanie w Zespole Szkół w Kańczudzie pozostałych środków trwałych o wartości do 200 zł	-	173 402,09 zł

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego (1.1+1.2)	Zwiększenia		Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)	
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja		inne zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników			inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	463 758,06	47 913,51	-	-	47 913,51	-	11 720,66	-	11 720,66	499 950,91
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowanie komputerowego	463 758,06	47 913,51	-	-	47 913,51	-	11 720,66	-	11 720,66	499 950,91
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)	47 107 504,49	6 980 874,73	-	937 845,82	7 918 720,55	17 289,27	851 523,06	3 488 115,55	4 356 927,88	50 669 297,16
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	46 549 989,45	6 876 791,83	-	937 845,82	7 814 637,65	17 289,27	801 585,46	3 488 115,55	4 306 990,28	50 057 636,82

2.1.	Grunty, w tym:	1 617,02	559,27	559,27	-	-	-	-	-	-	2 176,29
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 261 514,90	5 231 703,40	827 736,18	-	6 059 439,58	1 000,20	361 620,91	2 839 877,75	3 202 498,86	41 118 455,62
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	912 403,73	41 656,18	-	-	41 656,18	-	24 088,95	1 306,84	25 395,79	928 664,12
2.4.	Środki transportu	816 233,74	200 301,79	-	-	200 301,79	16 287,60	-	108 800,00	125 087,60	891 447,93
2.5.	Inne środki trwałe	267 096,86	74 426,89	-	-	74 426,89	-	10 773,45	30 832,30	41 605,75	299 918,00
2.6.	Pozostałe środki trwałe	6 291 123,20	1 328 144,30	110 109,64	-	1 438 253,94	1,47	405 102,15	507 298,66	912 402,28	6 816 974,86
3.	Zbiory biblioteczne	557 515,04	104 082,90	-	-	104 082,90	-	49 937,60	-	49 937,60	611 660,34

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Brak danych

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2	Środki trwałe	-	-	-	-
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-

4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-
5	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-
	Ogółem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste					

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczyste (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie		Wartość gruntów użytkowanych wieczyste - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
	Lokalizacja, nr działki	pow. (m2)				
1	2	3				
1	Działka nr 1796/2 Kańczuga	0,0088	117,08	-	-	117,08
2	Działka nr 1890/7 Kańczuga	0,0742	987,20	-	-	987,20
3	Działka nr 1890/8 Kańczuga	0,0150	199,57	-	-	199,57
4	Działka nr 1891/1 Kańczuga	0,5535	7 364,12	-	-	7 364,12
5	Działka nr 1799/1 Kańczuga	0,0189	251,46	-	-	251,46
6	Działka nr 1890/5 Kańczuga	1,2097	16 094,62	-	-	16 094,62
7	Działka nr 1891/4 Kańczuga	0,0236	313,99	-	-	313,99
8	Działka nr 1891/6 Kańczuga	0,4765	6 339,66	-	-	6 339,66

9	Działka nr 1891/7 Kańczuga	0,0317	518,77	-	518,77
10	Działka nr 1891/9 Kańczuga	0,0902	1 476,08	-	1 476,08
11	Działka nr 1890/1 Kańczuga	0,3003	4 914,32	-	4 914,32
	Ogółem	2,8107	38 576,87	0,00	38 576,87

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

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	-	-	-	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	41 872,76	-	-	41 872,76
4	Środki transportu	-	-	-	-
5	Pozostałe środki trwałe	242 996,84	53 383,10	-	296 379,94
	Ogółem (1+2+3+4+5)	284 869,60	53 383,10	-	338 252,70

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 i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Wartość na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+5-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
1.1.									
1.2.									
2	Udziały	5140	5 140 000,00	0	-	0	-	5 140,00	5 140 000,00
	Udziały w Zakładzie gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kańczudze	5140	5 140 000,00					5 140,00	5 140 000,00
2.1.									
2.2.									
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
	Ogółem	5140	5 140 000,00	-	-	-	-	5 140,00	5 140 000,00

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. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Podatnicy	138 254,81	49 365,06	2 111,96	185 507,91
2	Dzierżawcy	1 152,69		823,13	329,56
3	Fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna	2 432 223,00	120 909,64	2 572,50	2 550 560,14
	Ogółem (1+2+3+4+5)	2 571 630,50	170 274,70	5 507,59	2 736 397,61

1	BS Jarosław UM nr 620152/JST/2/16/OJ z n.04.11.2016				280 000,00	140 000,00			280 000,00	140 000,00
2	BS Jarosław UM Nr 620152/JST/4/15/OJ z dn. 05.12.2015			100 000,00					100 000,00	
3	WFOŚ i GW Um 52/2013/OW/P/Pz dn.29.10.2013									
4	BS Jarosław Um.620152/4/13/O1 z dn.20.11.2013							239 999,98	159 999,98	239 999,98
5	ING Bank Śląski UM 866/2014 z dn.28.11.2014							140 000,00	90 000,00	140 000,00
6	SGB Bank SA UM 1/5/UG/ORK/2017 z dn.30.10.2017							300 000,00	240 000,00	300 000,00
7	BS Jarosław UM. 620152/JST/6/18/OJ z dnia 05.11.2018							1 416 000,00	1 180 000,00	1 416 000,00
8	WFOŚ i GW UM 89/2018/OW/P/P z dn.28.11.2018							660 000,00	550 000,00	660 000,00
9	BS Jarosław UM.620152/JST/4/19/OJ z dn.05.12.2019r							904 118,61	694 118,61	904 118,61
10	Konsorcjum SGB Bank Poznań+B Zwoleń K/JST/4100035/2020/1 - z dn. 21.12.2020							1 500 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00
11	WFOŚ i GW Um 53/2020/OA/R/P z dn.14.07.2020								1 700 000,00	1 700 000,00
									1 375 657,83	1 375 657,83

Ogółem	-	380 000,00	140 000,00	5 160 118,59	7 439 776,42	5 540 118,59	7 579 776,42
--------	---	------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Brak danych

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	Umowa pożyczki z WFOŚiGW	694 118,61	Weksel - WFOŚiGW Rzeszów	1 500 000,00
1	Umowa pożyczki z WFOŚiGW	1 375 657,83	Weksel - WFOŚiGW Rzeszów	1 375 657,83
	Ogółem	2 069 776,44	x	2 875 657,83

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 11. 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) na dzień bilansowy
(okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
1	2	3	4
1	Poręczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Zakład Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Kańczudze	231 746,38	Poręczenie obejmuje zobowiązania mogące powstać w przyszłości z tytułu nieterminowej spłaty kapitału lub odsetek
2			
	Ogółem	231 746,38	X

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

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	-	-
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	-	-
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	-	-
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	-	-
	Ogółem	-	-

Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, w związku z występowaniem kosztów mało istotnych co do ich znaczenia i kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju, np. prenumerata czasopism, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne.

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

LP.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1	Gwarancja ubezpieczeniowa	252 255,66	252 255,66
2	Gwarancja bankowa	63 126,16	63 126,16
3	Zabezpieczenie wniesione w pieniądzu	90 210,70	91 700,32
	Ogółem	405 592,52	407 082,14

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
	Świadczenia pracownicze:	657 760,98

1	nagrody jubileuszowe, premie	379 348,70
2	odprawy emerytalne i rentowe	241 132,80
3	pozostałe, w tym: ekwiwalent urlopowy	37 279,48

1.16. inne informacje

Brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)**

LP.	Wyszczególnienie wg rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Brak danych	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

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 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie,
w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
(okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)**

LP.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu okresu sprawozdawczego			Rozliczenie kosztów wytworzenia w ciągu okresu sprawozdawczego		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8	6	7	8
1	Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z budową sieci kanalizacji i wodociągowej w m. K-ga	-	-	-	168 300,30	-	-	-	-	-
2	Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych oraz chodników na terenie Miasta i Gminy Kańczuga	-	-	-	429 768,87	-	-	368 712,87	-	-
3	Przebudowa/rozbudowa drogi wojewódzkiej nr DW 835 Lublin - Przeworsk - Grabownica Starzeńska w m. Siedleczka	-	-	-	7 375,08	-	-	-	-	-
4	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie MIG K-ga	17 221,59	-	-	115 326,71	-	-	101 238,02	-	-
5	Budowa instalacji gazowej i C.O. w budynku użyteczności publicznej w m. Chodakówka	-	-	-	51 992,10	-	-	-	-	-
6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Sietesz - Siedleczka II etap	39 360,00	-	-	-	-	-	13 120,00	-	-

7	Kanalizacja sanitarna Rączyna	5 401 427,46							5 341 037,46	
8	Budowa trybuny sportowej w Nizatycach	-				116 921,96			-	
9	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Łopuszce Małej na dz. nr ewid. 390	-				16 359,00			-	
10	Budowa i rozbudowa placów zabaw na terenie MiG Kańczuga	861,00				861,00				
11	Budowa rowu odprowadzającego wody opadowo-roztopowe z pasa dr. gm. w m. Chodakówka	7 000,00				-			-	
12	Modernizacja budynku zaplecza stadionu w MKS w Kańczudze	-				40 641,60			-	
13	Opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa budynku przedszkola wraz z rozbudową żłóbek w m. K-ga	44 895,00				33 835,60			-	
14	Modernizacja OKMiG Kańczuga	-				18 000,00			-	
15	Zmiana sposobu użytkowania części budynku garażu na pomieszczenia świetlicy wiejskiej w m. Pantalowice dz. nr 743	-				110 169,81			172,20	
16	Przebudowa i adaptacja budynku w Lipniku placówka Senior+					790 453,61			790 453,61	

17	Odbudowa gminnej infrastruktury drogowej zniszczonej podczas gwałtownych deszczy					298 515,36				298 515,36
18	Zakup samochodu OSP					139 000,00				139 000,00
19	Zakupy inwestycyjne					64 196,60				64 196,60
20	Modernizacja dróg, które zostały zniszczone i uległy zdeformowaniu po powodzi					182 090,88				182 090,88
21	Budowa infrastruktury rekreacyjno-wypoczynkowej przy zbiorniku wodnym					42 993,92				42 993,92
22	Rozbudowa placu zabaw z elementami siłowni zewnętrznej w m. Kańczuga					54 985,00				54 985,00
23	Zakup wiat przystankowych					79 835,30				79 835,30
24	Zagospodarowanie przestrzeni publicznych poprzez budowę placu zabaw					112 874,89				112 874,89
25	Zakup sprzętu pożarniczego, instrumentów dla OSP Sietesz					62 000,00				62 000,00
26	Projekt trybun na stadionie sportowym m. Łopuszka Wielka					64 580,38				64 580,38
27	Budowa i modernizacja drogi dojazdowej w m. Łopuszka Wielka					147 209,35				147 209,35

28	Przebudowa bieżni lekkoatletycznej oraz oświetlenia stadionu w m. Kańczuga				66 115,45			66 115,45
29	Przebudowa drogi położonej na dz. 493 Chodakówka				75 651,52			75 651,52
30	Przebudowa placu targowego w m. Kańczuga				73 847,95			73 847,95
31	Przebudowa drogi położonej m. Żuklin				55 143,84			55 143,84
32	Modernizacja oświetlenia ulicznego				1 375 780,83			1 375 780,83
	Ogółem				5 510 765,05			9 509 555,43

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Przychody, które wystąpiły incydentalnie:

- Środki z odszkodowania za zniszczone mienie za straty po powodzi 26-28.06.2020r. – 18954,20 zł.
- Środki z odszkodowania za poniesione szkody – KOSIR w Kańczudze – 10.810,07 zł.
- Środki z odszkodowania za poniesione szkody – Zespół Szkół w Kańczudze – 17.396,36 zł,
- Środki z odszkodowania za poniesione szkody – SP Sietesz - 7.270,16 zł,
- Środki z odszkodowania za poniesione szkody – SP Pantalowicach - 222,43 zł,

2.4. informacja 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

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Powodzie należą do najgroźniejszych katastrof naturalnych. Powódź błyskawiczna, którą wystąpiła w czerwcu 2020 r. na terenie Miasta i Gminy Kańczuga, spowodowała duże straty w gospodarstwach domowych, rolnych, w zakładach pracy oraz zostały zniszczone drogi, ulice, chodniki, sprzęt ratowniczy i pozostała infrastruktura. Poniesiono wydatki na odbudowę infrastruktury drogowej zniszczonej podczas powodzi w wysokości 657454,15 zł, otrzymano pomoc finansowa od samorządów w ramach pomocy popowodziowej:

- dotacja z Urzędu Miasta Stołecznego Warszawa – 297801,96 zł,
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego – 219367,45 zł
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – 100000,00 zł,
- dotacja z Gminy Wiązownica – 19940,27 zł,
- dotacja z Gminy Ropczyce – 10000,00 zł.

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

Pandemia COVID-19 w Polsce – epidemiczne zachorowania na terenie Polski na ostrą zakaźną chorobę układu oddechowego COVID-19 wywołaną przez wirusa SARS-CoV-2. Od 20 marca 2020r. zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia obowiązuje w Polsce stan epidemii. W związku z tą sytuacją poniesiono wydatki na usuwanie skutków pandemii, poprzez:

- zakup notebook do nauki zdalnej dla dzieci z ubogich rodzin – 170426,00 zł,
 - przekazano dotację celową na zakup sprzętu medycznego dla SP ZOZ w Przeworsku – 20000,00 zł,
 - zakup materiałów do ochrony osobistej pracowników UMIG i petentów – 26642,30 zł,
 - inwestycje w ramach otrzymanych środków na usuwanie skutków pandemii – 881007,00 zł,
 - na stronie internetowej Urzędu uruchomiona została zakładka, pod którą zostały umieszczone wszelkie informacje związane z możliwością uzyskania pomocy w czasie pandemii,
 - wspierano akcję szycia maseczek, które były przekazywane mieszkańcom.
- Wysokości – 138.696,33 zł.

W związku z pandemią Covid-19 nastąpiło zmniejszenie dochodów z wpływów z:

- podatku od nieruchomości w wyniku zwolnienia na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w wysokości 51211,00 zł,
- podatku od nieruchomości w wyniku umorzenia, niedochodzenia należności - 18 434,00 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy w wyniku umorzenia, niedochodzenia należności – 752,00 zł.

Tabela 16. Wzajemne rozliczenia między jednostkami (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2020 r. – wg. sprawozdań jednostkowych
Aktywa

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	należności z tytułu dostaw i usług	612,43
2.	Centrum Usług Wspólnych	należności z tytułu dostaw i usług	766,88
3.	MG Przedsiębiorstwo w Kańczudze	należności z tytułu dostaw i usług	405,11
3.	UMIG Kańczuga	należności z tytułu dostaw i usług	1.931,09
SUMA			-3.715,51

Pasywa

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	MG Żłobek w Kańczudze	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	405,11
2.	MGOPS w Kańczudze	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	766,88
3.	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	612,43
3.	KOSIR w Kańczudze	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.931,09
SUMA			-3.715,51

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym Rachunku Zysków i Strat sporządzonym na dzień 31.12.2020r – wg. sprawozdań
Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
-----	---------------------------	-------	----------------------

1.	Centrum Usług Wspólnych	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	766,88
2.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8.787,43
3.	Szkoła Podstawowa w Łopuszce Wielkiej	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3.447,00
4.	Szkoła Podstawowa w Siedleczce	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2.274,00
5.	MG Przedszkole w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	5.173,51
6.	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	46.956,14
Razem przychody			-67.404,96

Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	MG Żłobek w Kańczudze	Zużycie materiałów i energii	405,11
2.	MGOPS Kańczuga	Zużycie materiałów i energii	766,88
3.	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Zużycie materiałów i energii	612,43
4.	KOSIR w Kańczudze	Zużycie materiałów i energii	5.607,14
Razem zużycie materiałów i energii			7.391,56
5.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Podatki i opłaty	7.056,00
6.	Centrum Usług Wspólnych	Podatki i opłaty	384,00
7.	MG Żłobek w Kańczudze	Podatki i opłaty	917,28
8.	Szkoła Podstawowa w Łopuszce Wielkiej	Podatki i opłaty	1.764,00
9.	Szkoła Podstawowa w Pantalowicach	Podatki i opłaty	1.764,00

10.	Szkoła Podstawowa w Rączynie	Podatki i opłaty	1.764,00
11.	Szkoła Podstawowa w Siedleczce	Podatki i opłaty	1.764,00
12.	MG Przedszkole w Kańczudze	Podatki i opłaty	10.050,72
13.	Szkoła Podstawowa w Krzeczowicach	Podatki i opłaty	1.764,00
14.	Szkoła Podstawowa w Sieteszy	Podatki i opłaty	1.764,00
15.	ŚDS w Łopuszce Wielkiej	Podatki i opłaty	384,00
16.	MGOPS w Kańczudze	Podatki i opłaty	384,00
17.	Zespół Szkół w Kańczudze	Podatki i opłaty	5.760,00
18.	KOSIR w Kańczudze	Podatki i opłaty	3.684,00
19.	Urząd Miasta i Gminy Kańczuga	Podatki i opłaty	1.920,00
Razem podatki i opłaty			41.124,00
20.	MGOPS w Kańczudze	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	225,00
Razem Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			225,00
21.	MGOPS Kańczuga	Inne świadczenia finansowane z budżetu	18.664,40
Razem inne świadczenia finansowane z budżetu			18.664,40
Razem koszty			-67.404,96

Wykaz wzajemnych rozliczeń polegającym wyłączeniem w łącznym Zestawieniu Zmian w Funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2020r – wg. sprawozdań jednostkowych
Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
-----	---------------------------	-------	----------------------

1.	Urząd Miasta i Gminy Kańczuga	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.455.748,49
2.	KOSIR w Kańczudze	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	4.802.861,20
Razem zwiększenia			- 6.258.609,69

Zmniejszenia Funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Urząd Miasta i Gminy Kańczuga	wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	4.802.861,20
2.	Szkołą Podstawowa w Kańczudze	wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1.455.748,49
Razem zmniejszenia			- 6.258.609,69

.....
 STAROSTA MIASTA I GMINY
[Signature]
 (główny księgowy)

.....
 11.05.2021
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 BURMISTRZ
[Signature]

 (kierownik jednostki)