

	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>nazwę jednostki</b>
	Gmina Namysłów
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	ul. Stanisława Dubois 3, 46-100 Namysłów
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	ul. Stanisława Dubois 3, 46-100 Namysłów
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	<b>8411Z</b> Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek organizacyjnych Gminy:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Urzędu Miejskiego w Namysławie;</li> <li>- Ośrodka Pomocy Społecznej w Namysławie;</li> <li>- Środowiskowego Domu Samopomocy w Namysławie;</li> <li>- Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Szarych Szeregów w Namysławie;</li> <li>- Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Marii Skłodowskiej-Curie w Namysławie;</li> <li>- Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Bolesława Prusa w Namysławie;</li> <li>- Szkoły Podstawowej Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. Władysława S. Reymonta w Namysławie;</li> <li>- Szkoły Podstawowej Nr 5 im. Świętego Jana Pawła II w Namysławie;</li> <li>- Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Kamiennej;</li> <li>- Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Głuszynie;</li> <li>- Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jastrzębiu;</li> <li>- Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Smarchowicach Wielkich;</li> <li>- Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ligocie Książęcej;</li> <li>- Przedszkola Integracyjnego w Namysławie;</li> <li>- Przedszkola Nr 1 w Namysławie;</li> <li>- Przedszkola Nr 3 w Namysławie;</li> <li>- Przedszkola Nr 4 w Namysławie;</li> <li>- Przedszkola Nr 5 w Namysławie;</li> <li>- Przedszkola w Bukowie Śląskiej;</li> <li>- Żłobka w Namysławie.</li> </ul>
<b>4.</b>	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia 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.
2. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego danego roku:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT oraz podatek akcyzowy, a także inne koszty nabycia (m. in. koszty transportu, montażu itp.), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe;
  - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji;
  - środki trwałe nabyte w drodze spadku lub darowizny wycenia się wg wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości;
  - środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne dotychczasowe zużycie lub jego wyceny dokonuje się według sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi mierzonymi.
  - środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem w tym również nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Koszty inwestycji rozlicza się w terminie oddania do użytkowania, jednak nie później niż do końca miesiąca następującego po tym terminie;
  - udziały w innych jednostkach i inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej;
  - materiały ujmuje się w księgach rachunkowych według rzeczywistych cen zakupu, powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. W ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych.  
Rozchód składników majątku obrotowego wycenia się kolejno po cenach tych składników majątku, które jednostka najwcześniej nabyła (zasada FIFO: „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”).  
Materiały przekazywane bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania.
  - do przychodów Urzędu Miejskiego zalicza się dochody Gminy nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.
  - należności realizowane na rzecz innych jednostek (w szczególności należności związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami) ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek;

- należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek, wycenia się według wartości nominalnej;
- odsetki od należności i zobowiązań w tym również 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;
- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego nie później niż na dzień bilansowy.

Wartość należności aktualizuje się w szczególności w przypadku:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz należności, z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności,
- należności od dłużników w przypadku, gdy zachodzi przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty wyższej od kosztów dochodzenia i egzekucji tej należności, postępowanie egzekucyjne okazało się bezskuteczne, a także w przypadku, gdy koszty dochodzenia przewyższają należność.

W przypadku należności wymagalnych dotyczących świadczeń alimentacyjnych dopuszcza się dokonanie 100% odpisu należności.

Należności od dłużników alimentacyjnych są należnościami wątpliwymi, które w całości aktualizuje się poprzez dokonanie zbiorowego odpisu aktualizującego.

W wyniku ustania przyczyny dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, o równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa się wartość danego składnika aktywów.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

**Wynik finansowy budżetu Gminy ustala się poprzez porównanie w ciągu roku wydatków budżetu ze zrealizowanymi w ciągu roku dochodami budżetu.**

Różnica stanowi odpowiednio deficyt lub nadwyżkę budżetu.

	<p>Wynik finansowy Urzędu ustala się poprzez porównanie osiągniętych w danym roku budżetowym przychodów z poniesionymi kosztami.</p> <p>Różnica stanowi odpowiednio stratę netto lub zysk netto.</p> <p>3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 5 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej i traktuje się jako zużycie materiałów;</p> <p>b) pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej powyżej 5 000,00 zł a nie przekraczającej 10 000,00 zł (za wyjątkiem urządzeń zabawowych oraz sprzętu AGD i RTV, których wartość początkowa przekracza 3 500,00 zł) wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej. Odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej;</p> <p>c) bez względu na wartość początkową: wykładziny podłogowe, żaluzje, firany, zasłony, kwietniki, doniczki, naczynia kuchenne, zastawy stołowe, sztucce, drobne urządzenia typu młotki, pędzle malarskie itp., gabloty, tablice informacyjne, wieszaki, lampy oraz rozmieszczone na terenie Gminy ławki, kosze uliczne, kwietniki, dystrybutory na psie odchody, stojaki na rowery, tablice informacyjne, regulaminy placów zabaw, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, są w chwili nabycia spisywane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ujęciu w ewidencji ilościowej;</p> <p>d) bez względu na wartość początkową jeśli stanowią umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), zestawy komputerowe, urządzenia komputerowe oraz meble i dywany podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są odpisywane w koszty w dniu zakupu.</p> <p>e) środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 o wartości jednostkowej ponad 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych i amortyzuje metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych.</p> <p>Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jego zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>f) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 5 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty;</p> <p>g) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 5 000,00 zł a nie przekraczającej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej i odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>h) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej ponad 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;</p> <p>i) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz wieczyste użytkowanie gruntu umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek na podstawie przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>
<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu,</b>

	<b>przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</b>
	Załącznik nr 1
<b>1.2</b>	<b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	Nie dotyczy
<b>1.3</b>	<b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	Nie dotyczy
<b>1.4</b>	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>
	Załącznik nr 2
<b>1.5</b>	<b>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>
	Załącznik nr 3
<b>1.6</b>	<b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>
	Załącznik nr 4
<b>1.7</b>	<b>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)</b>
	Załącznik nr 5
<b>1.8</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>
	Nie dotyczy
<b>1.9</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>
<b>a)</b>	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>
	Nie dotyczy
<b>b)</b>	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>
	Nie dotyczy
<b>c)</b>	<b>powyżej 5 lat</b>
	Nie dotyczy
<b>1.10</b>	<b>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</b>
	Nie dotyczy

<b>1.11</b>	<b>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>
	Nie dotyczy
<b>1.12</b>	<b>łącną 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</b>
	Nie dotyczy
<b>1.13</b>	<b>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</b>
	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą użytkowania wieczystego gruntów na kwotę <b>347,37</b> zł.
<b>1.14</b>	<b>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>
	Załącznik nr 6
<b>1.15</b>	<b>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>
	Załącznik nr 7
<b>1.16</b>	<b>inne informacje</b>
	Nie dotyczy
<b>2.</b>	
<b>2.1</b>	<b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
	Nie dotyczy
<b>2.2</b>	<b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi <b>5 507 352,76</b> zł
<b>2.3</b>	<b>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>
	Nie dotyczy
<b>2.4</b>	<b>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</b>
	Nie dotyczy
<b>2.5</b>	<b>inne informacje</b>
	Nie dotyczy
<b>3.</b>	<b>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>
	Nie dotyczy

## 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie (przejęcie z inwentaryzacji)		Zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (8-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	178 085,47	246,00	0,00	141 370,66	141 616,66	0,00	0,00	0,00	0,00	319 702,13	118 408,86	246,00	33 499,78	0,00	33 745,78	0,00	152 154,64	59 676,61	167 547,49
2.	SRODKI TRWAŁE																			
1)	Grunty	16 944 489,66	0,00	1 164 166,87	0,00	1 164 166,87	74 460,61	0,00	1 298 475,68	1 372 936,29	16 735 720,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 944 489,66	16 735 720,24
2)	Budynki i lokale	74 441 107,78	0,00	1 378 614,20	339 927,35	1 718 541,55	93 000,00	15 093,00	0,00	108 093,00	76 051 556,33	26 895 891,55	0,00	1 849 328,93	0,66	1 849 329,59	5 008,43	28 740 212,71	47 545 216,23	47 311 343,62
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 590 511,04	0,00	271 349,50	3 074 306,97	3 345 656,47	0,00	31 375,00	149 639,50	181 014,50	135 755 153,01	54 794 973,71	0,00	5 582 260,44	0,00	5 582 260,44	16 954,54	60 360 279,61	77 795 537,33	75 394 873,40
4)	Kotły i maszyny energetyczne	76 811,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 590,11	0,00	22 590,11	54 221,00	42 035,03	0,00	4 354,14	0,00	4 354,14	11 238,15	35 151,02	34 776,08	19 069,98
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 414 445,22	0,00	719,53	0,00	719,53	0,00	102 374,27	5 136,86	107 511,13	1 307 653,62	1 256 473,26	0,00	74 802,52	53,96	74 856,48	106 956,01	1 224 373,73	157 971,96	83 279,89
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	521 550,17	0,00	0,00	138 379,99	138 379,99	0,00	0,00	0,00	0,00	659 930,16	463 453,92	0,00	23 941,50	0,00	23 941,50	0,00	487 395,42	58 096,25	172 534,74
7)	Urządzenia techniczne	1 563 077,45	0,00	68 880,00	113 242,75	182 122,75	0,00	108 936,69	68 880,00	177 816,69	1 567 383,51	1 161 396,66	0,00	89 852,49	0,00	89 852,49	104 587,40	1 146 661,75	401 680,79	420 721,76
8)	Środki transportu	1 027 476,94	0,00	16 000,00	46 999,00	62 999,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	1 074 475,94	827 952,53	0,00	70 179,84	0,00	70 179,84	6 346,78	891 785,59	199 524,41	182 690,35
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5 474 779,76	0,00	11 685,00	176 931,99	188 616,99	0,00	22 964,30	11 685,00	34 649,30	5 628 747,45	2 970 879,83	0,00	916 276,25	0,00	916 276,25	22 964,30	3 864 191,78	2 503 899,93	1 764 555,67
	Razem:	234 232 334,60	246,00	2 911 415,10	4 031 158,71	6 942 819,81	167 460,61	303 333,37	1 549 817,04	2 020 611,02	239 154 543,39	88 531 465,35	246,00	8 644 495,89	54,62	8 644 796,51	274 055,61	96 902 206,25	145 700 869,25	142 252 337,14

## 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	839/1	Powierzchnia (ha)	0,3006	0,00	0,00	0,3006
		Wartość (zł)	80 441,00	0,00	0,00	80 441,00
2.	1028/18	Powierzchnia (ha)	0,2359	0,00	0,00	0,2359
		Wartość (zł)	56 923,00	0,00	0,00	56 923,00
3.	1028/20	Powierzchnia (ha)	0,4130	0,00	0,00	0,4130
		Wartość (zł)	99 657,00	0,00	0,00	99 657,00
4.	1029/8	Powierzchnia (ha)	0,4867	0,00	0,00	0,4867
		Wartość (zł)	117 441,00	0,00	0,00	117 441,00
5.	1073/2	Powierzchnia (ha)	0,0750	0,00	0,00	0,0750
		Wartość (zł)	25 755,00	0,00	0,00	25 755,00
6.	131/8	Powierzchnia (ha)	0,0100	0,00	0,00	0,0100
		Wartość (zł)	1 055,00	0,00	0,00	1 055,00
		<b>razem powierzchnia</b>	<b>1,52120</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>1,52120</b>
		<b>Razem wartość</b>	<b>381 272,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>381 272,00 zł</b>



**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**

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>0</b>	224 001,54 zł	- zł	- zł	224 001,54 zł
<b>2.</b>	<b>4</b>	142 953,04 zł	- zł	- zł	142 953,04 zł
<b>3.</b>	<b>8</b>	40 204,88 zł	- zł	- zł	40 204,88 zł
	<b>Razem</b>	<b>407 159,46 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>407 159,46 zł</b>

\* w zestawieniu uwzględniono grunty oraz środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł

\* gmina nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

\* gmina nie posiada środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł używanych na podstawie umów dzierżawy

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Akcje</b>	15 000	1 500 000,00 zł	9 000	900 000,00	0	0,00	24 000	2 400 000,00 zł
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>	184 622	50 680 132,00 zł	2 542	2 484 696,00	0	0,00	187 164	53 164 828,00 zł
	<b>RAZEM</b>	<b>199 622</b>	<b>52 180 132,00 zł</b>	<b>11 542</b>	<b>3 384 696,00 zł</b>	<b>0</b>	<b>- zł</b>	<b>211 164</b>	<b>55 564 828,00 zł</b>

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
			ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA			
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Koszty z tytułu nieusunięcia wad i usterek dot.budowy drogi	27 929,03 zł	18 873,65 zł	- zł	- zł	- zł	46 802,68 zł
2	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	106 448,73 zł	70 631,53 zł	85 089,24 zł	- zł	85 089,24 zł	91 991,02 zł
3	Koszty egzekucyjne dot. opłaty z tyt. użytkowania wieczystego gruntów	18 708,88 zł	202,98 zł	330,00 zł	- zł	330,00 zł	18 581,86 zł
4	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności	14 144,60 zł	4 910,80 zł	4 691,30 zł	- zł	4 691,30 zł	14 364,10 zł
5	Sprzedaż ratalna mienia komunalnego	871 128,03 zł	1 038 154,75 zł	800 361,20 zł	- zł	800 361,20 zł	1 108 921,58 zł
6	Kara pieniężna z tytułu modernizacji budynku dworca autobusowo-kolejowego w Namysłowie	55 571,86 zł	56 684,72 zł	24 471,86 zł	- zł	24 471,86 zł	87 784,72 zł
7	Zaległości z tytułu reklamy w Gazecie Namysłowskiej	8 535,06 zł	4 052,61 zł	3 841,16 zł	- zł	3 841,16 zł	8 746,51 zł
8	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	2 698 682,95 zł	1 301 654,71 zł	1 158 264,00 zł	65 971,75 zł	1 224 235,75 zł	2 776 101,91 zł
9	Podatek rolny od osób prawnych	10 389,00 zł	3 314,00 zł	3 494,00 zł	841,00 zł	4 335,00 zł	9 368,00 zł
10	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	988 344,02 zł	572 440,65 zł	537 155,00 zł	9 776,33 zł	546 931,33 zł	1 013 853,34 zł
11	Podatek rolny od osób fizycznych	9 937,72 zł	202,00 zł	- zł	2 848,33 zł	2 848,33 zł	7 291,39 zł

12	Podatek leśny od osób fizycznych	2 319,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 319,00 zł
13	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	3 449,59 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 449,59 zł
14	Opłaty oraz kary pieniężne za zajęcie pasa jezdni	4 552,80 zł	1 905,02 zł	1 792,80 zł	- zł	1 792,80 zł	4 665,02 zł
15	Opłata za przyłącze do sieci sanitarnej	4 336,72 zł	7 555,58 zł	1 729,22 zł	- zł	1 729,22 zł	10 163,08 zł
16	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	31 311,19 zł	66 942,38 zł	7 459,92 zł	1 530,00 zł	8 989,92 zł	89 263,65 zł
17	Kara pieniężna z tytułu przywłaszczenia pokryw wiazowych studzienek kanalizacyjnych	- zł	9 273,61 zł	- zł	- zł	- zł	9 273,61 zł
18	Koszty egzekucyjne	- zł	1 107,13 zł	- zł	- zł	- zł	1 107,13 zł
19	Czynsz	- zł	148,98 zł	- zł	- zł	- zł	148,98 zł
20	Koszty dokumentacji	- zł	80,02 zł	- zł	- zł	- zł	80,02 zł
21	Mandaty karne Straży Miejskiej	- zł	6 826,33 zł	2 676,30 zł	- zł	2 676,30 zł	4 150,03 zł
22	Kara z tytułu zniszczenia mienia	- zł	2 254,82 zł	- zł	- zł	- zł	2 254,82 zł
23	Kara z tytułu kradzieży drewna	- zł	50,00 zł	- zł	- zł	- zł	50,00 zł
24	Kara z tytułu składowania odpadów komunalnych w miejscu niedozwolonym	- zł	3 025,98 zł	- zł	- zł	- zł	3 025,98 zł
25	Należności z tytułu odpłatności za żywienie dzieci w przedszkolu	2 734,17 zł	69,96 zł	- zł	- zł	- zł	2 804,13 zł
26	Należność z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolu	378,73 zł	9,36 zł	- zł	- zł	- zł	388,09 zł
27	Zaliczka i fundusz alimentacyjny	12 272 382,98 zł	1 042 696,39 zł	- zł	- zł	- zł	13 315 079,37 zł
<b>RAZEM</b>		<b>17 131 285,06 zł</b>	<b>4 213 067,96 zł</b>	<b>2 631 356,00 zł</b>	<b>80 967,41 zł</b>	<b>2 712 323,41 zł</b>	<b>18 632 029,61 zł</b>

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

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
1	MPM DEVELOPMENT Sp. z o.o. i Firma ogólnobudowlana Paweł Wróbel Nr 280000005953	Modernizacja Urzędu Miejskiego	Gwarancja rękojmia	16 050,00 zł	2016-05-16	2021-12-01
2	Firma Budowlana "Kubot" Sp. J., Antoni i Małgorzata Kubot, Mianowice 1 K 63-600 Kępno Nr 30/2010/NWU	Modernizacja Budynku mieszkalnego w Jastrzębiu	gwarancja bankowa	17 816,10 zł	08.05.2015	15.07.2021
3	Przeds.Inżynierii Wodnej i Ochrony Środowiska Sp. Z o.o., ul. Południowa 1, 56-400 Oleśnica	Budowa drogi osiedla mieszkaniowego przy ul. 1 Maja w Namysłowie	gwarancja ubezpieczeniowa	103 636,62 zł	2016-05-09	2022-12-13
4	Zakład Ogólnobudowlany M.Kłonowski, Krasków 121A, 46-200 Kluczbork	Modernizacja świetlicy w Mikowicach	gwarancja ubezpieczeniowa	8 917,99 zł	2016-12-01	2021-12-15
5	MPM DEVELOPMENT Sp. z o.o. i Firma ogólnobudowlana Paweł Wróbel Nr 280000005953	Modernizacja kaplicy ul. Oławska w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy	45 624,00 zł	2017-11-15	2020-12-31
6	MPM DEVELOPMENT Sp. z o.o. i Firma ogólnobudowlana Paweł Wróbel Nr 280000005953	Modernizacja sanitariatów w UM	gwarancja wykonania umowy	2 280,00 zł	2017-10-25	2021-01-30
7	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy. Budowa ścieżki rowerowej w Objaździe'	gwarancja ubezpieczeniowa	10 599,68 zł	2017-12-14	2025-12-15
8	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy. Budowa ścieżki rowerowej w Michalice	gwarancja ubezpieczeniowa	85 397,38 zł	2017-12-14	2026-09-15
9	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy. Budowa ścieżki rowerowej w Józefkowie	gwarancja ubezpieczeniowa	37 339,15 zł	2017-12-14	2026-08-18
10	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Rozbudowa ul. Kresowej w Namysłowie	gwarancja ubezpieczeniowa	8 952,00 zł	2017-09-18	2024-01-15

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
11	MPM DEVELOPMENT Sp. z o.o. i Firma ogólnobudowlana Paweł Wróbel Nr 280000005953	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy.Przebudowa ciągu pieszo-rowerowego ul. Sworowskiego w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy	7 706,73 zł	2017-12-11	2022-01-15
12	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Rozbudowa drogi wraz z kanalizacją w Smogorzowie	gwarancja ubezpieczeniowa	13 633,48 zł	2017-01-18	2022-08-16
13	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Rozbudowa drogi ul. Fabryczna w Namysłowie	gwarancja ubezpieczeniowa	29 458,20 zł	2017-10-13	2021-10-15
14	PHU LARIX Sp. z o.o.ul. Klonowa 11, 42-700 Lubliniec	Budowa drogi gminnej w Smarchowicach Wielkich	gwarancja wykonania umowy	49 453,64 zł	2017-04-26	2023-12-16
15	PHU LARIX Sp. z o.o.ul. Klonowa 11, 42-700 Lubliniec	Budowa drogi gminnej w Kamiennej	gwarancja wykonania umowy	13 580,65 zł	2017-03-22	2023-09-15
16	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Przebudowa ul. M. Kopernika, Sejmowej, Moniuszki w Namysłowie etap II: przebudowa ul. Sejmowej w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy	39 300,00 zł	2018-09-05	2024-12-26
17	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa dróg osiedla mieszkaniowego przy ul. Wierzbowej, Świerkowej i części Modrzewiowej	gwarancja wykonania umowy	164 955,00 zł	2018-05-23	2023-12-15
18	A. Mika PUH Domax, ul. Grabińska 8, 42-283 Boronów	Budowa drogi Namysłów- Kamienna	gwarancja wykonania umowy	18 263,05 zł	2018-07-26	2025-01-15
19	Firma Budowlana Kubot Mianowice 1K, 63-600 Kępno	Budowa świetlicy wiejskiej w Żabie	gwarancja wykonania umowy	23 555,41 zł	2019-10-31	2024-11-15
20	ITEO Technology Sp. z o.o. Rynek 5, 43-200 Pszczyna	Modernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy	47 240,56 zł	2018-04-05	2023-10-15
21	ITEO Technology Sp. z o.o. Rynek 5, 43-200 Pszczyna	Termomodernizacja remizy OSP w Głuszynie	gwarancja wykonania umowy	12 997,65 zł	2018-05-23	2023-09-15
22	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Przebudowa ul. M. Kopernika, Sejmowej, Moniuszki w Namysłowie etap II: przebudowa ul. Sejmowej w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy	60 923,93 zł	2018-01-24	2024-10-14
23	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Przebudowa ul. Szkolnej w Kowalowicach	gwarancja wykonania umowy	10 411,45 zł	2018-02-28	2024-06-19

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
24	PPHU ALKO D. Maryniak ul. Wierzbowa 13,63-630 Rychtal	Modernizacja przedszkola w Bukowie Śląskiej	gwarancja ubezpieczeniowa	33 885,45 zł	2019-08-07	2025-01-14
25	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa drogi gminnej w Barzynie	gwarancja ubezpieczeniowa	17 380,20 zł	2019-10-01	2025-01-14
26	Słowik II Łukasz Słowik ul. Zabytkowa 1b, Smarchowice Śl.	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy. Budowa ścieżki rowerowej w Kamiennej	gwarancja ubezpieczeniowa	31 860,00 zł	2019-03-05	2024-08-12
27	PRD.M Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Rozbudowa dróg gminnych: Lipowej, Podelśnej, Brzozowej w Namysławie	gwarancja ubezpieczeniowa	114 279,30 zł	2019-07-24	2024-12-15
28	Eversport Sp. z o.o. ul. Kiersnowskiego 18/45, Warszawa	Budowa zespołu boisk sportowych przy ZSP w Ligocie Książęcej wraz z remontem Sali gimnastycznej - etap II budowa zespołu boisk sportowych	gwarancja ubezpieczeniowa	45 474,22 zł	2020-05-19	2025-12-16
29	Vianko Sp. Zo.o. Zawadzkie ul. Waryńskiego 3	Budowa drogi gminnej w Woskowicach Małych	gwarancja bankowa	24 845,40 zł	2020-06-30	2026-01-14
30	Grażyna Wypych, Jan Wypych i Michał Wypych, zamieszkałych w Idzikowicach przy ul. H. Brodatego 12/6 Weksel in blanco	Najem lokali użytkowych na placu targowym dla Grażyny Wyprych, Jana Wyprycha, Michała Wyprycha	kaucja	2 000,00 zł	czas obowiązywania umów	
				1 690,00 zł		
				1 125,00 zł		
<b>Razem:</b>				<b>1 100 632,24 zł</b>		

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

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
1	2	3
1.	Nagroda jubileuszowa	626 763,26 zł
2.	Ekwiwalent za urlop z pochodnymi	146 036,73 zł
3.	Odprawa em/ren	528 040,95 zł
4.	Odprawa pieniężna	11 067,00 zł
	<b>Razem:</b>	<b>1 311 907,94 zł</b>