

PROTOKÓŁ 21/2020
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 2 czerwca 2020 r.

Miejsce posiedzenia: Urząd Gminy Masłowice.

Na posiedzeniu Komisji obecnych było 6 radnych według załączonej listy obecności.

Posiedzeniu przewodniczył oraz protokołował Pan Zbigniew Macios – Przewodniczący Komisji.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Zapoznanie z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącej sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 rok.
3. Analiza sprawozdania finansowego za 2019 r.
4. Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania wykonania budżetu gminy za 2019 r.
5. Podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy za 2019 r.
6. Zakończenie posiedzenia.

Punkt 1

Otwarcie posiedzenia.

Otwarcia posiedzenia dokonał Pan Zbigniew Macios – Przewodniczący Komisji, zapoznał zebranych z tematem posiedzenia. Stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy 6 członków Komisji, wobec czego posiedzenie jest prawomocne.

Punkt 2

Zapoznanie z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącej sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 rok.

Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr II/70/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 22 kwietnia 2020 r. w sprawie opinii o sprawozdaniu Wójta Gminy Masłowice z wykonania budżetu za 2019 rok. Opinia RIO jest pozytywna. Kserokopia Uchwały stanowi załącznik do protokołu.

Punkt 3

Analiza sprawozdania finansowego za 2019 r.

Komisja analizowała sprawozdanie z finansowe za 2019 r. Po analizie przedstawionych dokumentów Komisja pozytywnie oceniła sprawozdanie. Sprawozdanie finansowe za 2019 r. stanowi załącznik do protokołu.

Punkt 4

Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania wykonania budżetu gminy za 2019 r.

Po rozpatrzeniu sprawozdań z wykonania budżetu gminy za 2019 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi oraz zapoznaniu się ze sprawozdaniami finansowymi Gminy Masłowice za 2019 r. i informacją o stanie mienia Gminy Masłowice, ocenia się pracę wójta, jako prawidłową.

Dochody gminy na plan 21 236 282,61 zł wykonano w kwocie 21 165 350,44 zł, co stanowi 99,67%.

Wydatki gminy na plan 22 943 413,34 zł wykonano w kwocie 20 794 052,67 zł, co stanowi 90,63%

Przewodniczący Komisji odczytał i poddał projekt uchwały pod głosowanie. W wyniku głosowania jawnego uchwała została przyjęta 6 głosami za. Uchwała nr 1/2020 w załączeniu.

Punkt 5

Podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy za 2019 r.

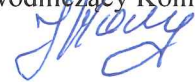
Przewodniczący Komisji odczytał i poddał projekt uchwały pod głosowanie. W wyniku głosowania jawnego uchwała została przyjęta 5 głosami za, przy 1 głosie wstrzymującym się. Uchwała nr 2/2020 w załączeniu.

Punkt 6

Zakończenie posiedzenia.

Po zrealizowaniu porządku obrad Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie.

Przewodniczący Komisji:



Zbigniew Macios

**UCHWAŁA NR 2/2020
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Masłowice
z dnia 2 czerwca 2020 r.**

w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy za 2019 r.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz.713) oraz art. 270 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695), Komisja Rewizyjna Rady Gminy Masłowice uchwala, co następuje:

§ 1

W związku z pozytywnym zaopiniowaniem wykonania budżetu Gminy za 2019 r. stawia się wniosek o udzielenie Wójtowi Gminy absolutorium za 2019 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


Zbigniew Macios

**UCHWAŁA NR 1/2020
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Masłowice
z dnia 2 czerwca 2020 r.**

w sprawie zaopiniowania wykonania budżetu gminy za 2019 r.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695), Komisja Rewizyjna Rady Gminy Masłowice uchwala, co następuje:

§ 1

Po rozpatrzeniu:

- 1) sprawozdania finansowego Gminy Masłowice za 2019 r.,
- 2) sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Masłowice za 2019 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o tym sprawozdaniu,
- 3) informacji o stanie mienia Gminy Masłowice,

postanawia pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu Gminy Masłowice za 2019 r. przez Wójta Gminy.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


Zbigniew Macios

Email: ..

..

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

90-431 Łódź

Łódź

Zamenhofa 10

Województwo: łódzkie


Powiat: Łódź

NIP: 7721071732

REGON: 00551622

Email: lodz@rio.gov.pl

*Prezesa
Sejmiku
Gminy*



Urząd Gminy w Masłowicach

Wpłynęło dn. 2020-04-23

Nr. 1418

[Signature]
podpis

Urząd Gminy Masłowice

97-515 Masłowice

Masłowice

- 4

Województwo: łódzkie

Powiat: Masłowice

Gmina: Masłowice

Email: maslowice@zgwrp.org.pl

Opinia

Dotyczy: UG.1.2020

Załączniki:

1. UCHWALA_II-70-2020_1_akt.pdf
2. UCHWALA_II-70-2020_2_akt.zip

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny



*REGIONALNA IZBA
OBRACHUNKOWA
W ŁODZI*

Elektronicznie podpisany przez:
Bogdan Łągwa; RIO w Łodzi
dnia 22 kwietnia 2020 r.

ul. Zamenhofa 10, 90-431 Łódź

tel. (42) 636 68 96, 636 69 11, fax (42) 636 74 24

Łódź, dnia 22 kwietnia 2020 r.

**Pan
Bogusław Gontkowski
Wójt Bminy Masłowice**

Urząd Gminy Masłowice

97-515 Masłowice

WA-0031/II/70/2020

W załączeniu przesyłam uchwałę Nr II/70/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 22 kwietnia 2020 r. w sprawie opinii o sprawozdaniu Wójta Gminy Masłowice z wykonania budżetu za 2019 rok..

Z poważaniem

Przewodniczący Składu Orzekającego

Bogdan Łągwa

Uchwała Nr II/70/2020
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 22 kwietnia 2020 r.
w sprawie opinii o sprawozdaniu Wójta Gminy Masłowice z wykonania
budżetu za 2019 rok.

Na podstawie art.13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r., poz. 561 ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania Wójta Gminy Masłowice z wykonania budżetu za 2019 rok Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

1. Bogdan Łągwa - przewodniczący
2. Łukasz Szczepanik - członek
3. Magdalena Budziarek - członek

uchwała, co następuje:

Opiniuje **pozytywnie** sprawozdanie Wójta Gminy Masłowice z wykonania budżetu za 2019 rok .

Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Masłowice przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2019 rok.

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożone sprawozdanie za 2019 rok biorąc pod uwagę następujące dokumenty:

- 1) sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Gminy za 2019 r.,
- 2) uchwałę Rady Gminy w sprawie uchwalenia budżetu na 2019 rok wraz z uchwałami i zarządzeniami organów Gminy dokonującymi zmian budżetu i w budżecie podejmowanymi w roku budżetowym, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi,
- 3) informację o stanie mienia komunalnego Gminy za 2019 rok .

W wyniku oceny wskazanych dokumentów pod kątem poprawności formalno-rachunkowej oraz zgodności z prawem, Skład Orzekający stwierdził, że przedłożone sprawozdania statystyczne sporządzone zostały zgodnie z wymogami rozporządzeń Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości i zgodne są z uchwałą budżetową po zmianach. Dane liczbowe zawarte w części opisowej sprawozdania pokrywają się z danymi ze sprawozdań statystycznych.

Prognozowane dochody Gminy Masłowice zostały wykonane w kwocie 21.165.350,44 zł, co stanowi 99,67 % planu ustalonego przez Radę, wydatki zaś zrealizowano w kwocie 20.794.052,67 zł, czyli na poziomie 90,63 % ustalonego planu. Budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 371.297,77 zł zamiast planowanego deficytu w wysokości 1.707.130,73 zł.

Dochody bieżące wykonano w wysokości 20.842.668,15 zł (tj. 99,67 % planu), a wydatki bieżące 18.597.431,81 zł (tj. 91,89 % planu). Dochody majątkowe zrealizowano na poziomie 322.682,29 zł (tj. 99,64 % planu), zaś wydatki majątkowe w wysokości 2.196.620,86 zł (tj. 81,20 % planu).

Na podstawie sprawozdania Rb Z (*o stanie zobowiązań za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2019 roku*) ustalono, że na koniec okresu sprawozdawczego Gmina Masłowice nie posiada zobowiązań wymagalnych oraz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Niniejsza opinia oparta jest wyłącznie na wynikach analizy przedłożonych przez Wójta Gminy dokumentów i dotyczy jedynie formalno – prawnych aspektów wykonywania budżetu. Nie może być zatem uważana za równoznaczną z wszechstronną oceną prawidłowości przebiegu wykonania budżetu w roku 2019.

Skład Orzekający w podjętej uchwale nie dokonał oceny celowości wydatkowania środków budżetu Gminy w zakresie zadań własnych ani gospodarności wykonujących budżet. Ocena w tym zakresie – stosownie do obowiązujących przepisów – należy do właściwości Rady.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale, na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych służy odwołanie do pełnego składu Kolegium Izby.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Masłowice Masłowice 4 97-515 MASŁOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MASŁOWICE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 069E65CF683FEAB5 
Numer identyfikacyjny REGON 590648103		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 199 885,21	1 626 705,47	I Zobowiązania	18 392,86	17 286,07
I.1 Środki pieniężne	1 199 885,21	1 626 705,47	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 198 021,22	1 526 087,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 863,99	100 617,92	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	117 128,33	156 152,05	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 846,75	107,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	16 546,11	17 178,15
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 043 044,68	1 514 852,45
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 290 222,86	371 297,77
II.2 Należności od budżetów	100 599,46	138 974,31	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	471 807,77
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	16 528,87	17 177,74	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 290 222,86	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-100 510,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	100 510,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 333 267,54	1 043 044,68
			III Rozliczenia międzyokresowe	255 576,00	250 719,00
Suma aktywów	1 317 013,54	1 782 857,52	Suma pasywów	1 317 013,54	1 782 857,52

SKARBNIK GMINY

mar. Justyna Szopa
skarbnik

2020-04-30

rok, miesiąc, dzień

069E65CF683FEAB5

BOGUSŁAW GONTKOWSKI

zarząd

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.30

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Kwota 107,92 zł dotyczy zwrotu dotacji do Urzędu Wojewódzkiego, kwota 100 510,00 zł dotyczy środków na niewygasające wydatki.
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Należności od Urzędu Skarbowego za 2019 r. oraz należności z Urzędu Gminy z tytułu podatku VAT.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Kwota 107,92 zł stanowi zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego.
I.3	Pozostałe zobowiązania	Zobowiązanie wobec Urzędu Gminy z tytułu podatku VAT - 17 178,15 zł.

SKARBNIK GMINY
mgr Justyna Szopa
 Justyna Szopa
 skarbnik

2020-04-30
 rok, miesiąc, dzień

Bogusław Gontkowski
 BOGUSŁAW GONTKOWSKI
 zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Masłowice Masłowice 4 97-515 MASŁOWICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 1712C1F2C2CF58DC 
Numer identyfikacyjny REGON 590648103	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 502 192,93	26 929 846,55	A Fundusz	25 740 163,18	26 347 770,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 475 632,04	24 774 358,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 502 192,93	26 929 846,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	264 531,14	1 573 412,86
A.II.1 Środki trwałe	26 379 847,02	26 701 035,24	A.II.1 Zysk netto (+)	11 448 750,64	13 434 878,07
A.II.1.1 Grunty	6 439 569,76	6 439 299,76	A.II.2 Strata netto (-)	-11 184 219,50	-11 861 465,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	70 110,00	70 110,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 107 374,59	19 555 413,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	207 586,62	208 781,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	573 038,64	459 278,84	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	52 277,41	38 261,55	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 790 306,73	2 241 337,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	122 345,91	228 811,31	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 790 306,73	2 241 337,27
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 591,03	8 053,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	977 524,22	993 682,05
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 511,00	82 926,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	417 857,02	438 311,24

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa
(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

BOGUSŁAW GONTKOWSKI

(kierownik jednostki)

BeSTia

1712C1F2C2CF58DC

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 457,77	4 656,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	165 244,04	609 704,05
B Aktywa obrotowe	1 028 276,98	1 659 261,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	113 403,47	91 546,22	D.II.8 Fundusze specjalne	99 121,65	104 003,58
B.I.1 Materiały	113 403,47	91 546,22	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	99 112,60	104 002,57
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	9,05	1,01
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności ótkoterminowe	729 927,13	929 407,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	19 745,82			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	729 927,13	909 661,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	184 946,38	638 307,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	184 946,38	638 307,63			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa

(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

1712C1F2C2CF58DC

BOGUSŁAW GONTKOWSKI

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	27 530 469,91	28 589 108,20	Suma pasywów	27 530 469,91	28 589 108,20

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa

(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

1712C1F2C2CF58DC

9/1/8
BOGUSŁAW GONTKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa
(główny księgowy)


2020-05-27
(rok, miesiąc, dzień)

g/B
BOGUSŁAW GONTKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

1712C1F2C2CF58DC

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Masłowice Masłowice 4 97-515 MASŁOWICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590648103		Wysłać bez pisma przewodniego CCE38E0DF6E8AF40 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 029 373,00	21 260 829,40	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 029 373,00	21 260 829,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	17 598 666,98	19 724 214,64	
B.I. Amortyzacja	1 312 633,63	1 379 605,70	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 205 845,55	1 293 902,79	
B.III. Usługi obce	1 182 546,72	1 479 806,86	
B.IV. Podatki i opłaty	68 691,99	550 705,13	
B.V. Wynagrodzenia	6 084 889,82	6 462 637,11	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 647 945,23	1 742 315,67	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	563 930,95	686 100,03	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 521 836,26	6 118 775,20	
B.X. Pozostałe obciążenia	10 346,83	10 366,15	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	430 706,02	1 536 614,76	
D. Pozostałe przychody operacyjne	102 666,45	188 930,22	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	102 666,45	188 930,22	
E. Pozostałe koszty operacyjne	218 284,82	197 804,90	

SKARBNIK GMINY
mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa
główny księgowy

2020-05-27
rok, miesiąc, dzień

BOGUSŁAW GONTKOWSKI
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	218 284,82	197 804,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	315 087,65	1 527 740,08
G.	Przychody finansowe	13 948,95	46 059,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 779,75	46 059,58
G.III.	Inne	169,20	0,00
H.	Koszty finansowe	64 505,46	386,80
H.I.	Odsetki	64 505,46	386,80
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	264 531,14	1 573 412,86
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	264 531,14	1 573 412,86

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa
główny księgowy

2020-05-27
rok, miesiąc, dzień

BOGUSŁAW GONTKOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

CCE38E0DF6E8AF40

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa


główny księgowy

2020-05-27

rok, miesiąc, dzień

BOGUSŁAW GONTKOWSKI

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Masłowice Masłowice 4 97-515 MASŁOWICE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 717FF551A1ED45B7	
590648103				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		23 638 966,32	25 475 632,04
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		33 530 493,34	34 213 046,12
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		11 740 921,31	11 448 750,64
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		19 348 108,13	20 693 542,67
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 398 563,90	2 070 752,81
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		42 900,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		31 693 827,62	34 914 320,09
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		10 618 241,60	11 184 219,50
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		18 057 885,27	21 165 350,44
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 991 229,37	2 267 809,57
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	188 243,25
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		26 471,38	108 697,33
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		25 475 632,04	24 774 358,07

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
 Justyna Szopa
 główny księgowy

2020-05-27
 rok, miesiąc, dzień

BOGUSŁAW GONTKOWSKI
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	264 531,14	1 573 412,86
III.1.	zysk netto (+)	11 448 750,64	13 434 878,07
III.2.	strata netto (-)	-11 184 219,50	-11 861 465,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	25 740 163,18	26 347 770,93

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa

główny księgowy

2020-05-27

rok, miesiąc, dzień

g/p
BOGUSŁAW GONTKOWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa


główny księgowy

2020-05-27

rok, miesiąc, dzień

9/3
BOGUSŁAW GONTKOWSKI

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Masłowice Masłowice 4 97-515 MASŁOWICE	<p align="center">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p align="center">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648103		<p align="center">CAB843DC27A12805</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

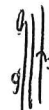
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Justyna Szopa
Justyna Szopa
(główny księgowy)

2020.05.28

rok mies. dzień



BOGUSŁAW GONTKOWSKI

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Justyna Szopa
Justyna Szopa
(główny księgowy)

2020.05.28

rok mies. dzień

Bogusław Gontkowski
BOGUSŁAW GONTKOWSKI

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina
1.2	siedzibę jednostki
	Masłowice
1.3	adres jednostki
	Masłowice 4, 97-515 Masłowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone są w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązki wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne następujących jednostek budżetowych: 1. Urząd Gminy w Masłowicach 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Masłowicach 3. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Strzelcach Małych 4. Publiczne Samorządowe Przedszkole w Masłowicach

4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny określonej w tej decyzji lub według wartości godziwej. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 300 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, składniki te nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. 3. Składniki majątku o wartości powyżej 300 zł, ale nie wyższej niż 500 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkową jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą jednostka ujmuje je w ewidencji pozabilansowej (ilościowej). 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, kolejno po cenach tych składników aktywów, które jednostka nabyła najwcześniej (metoda FIFO) 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość wyniku finansowego.
5.	<p>inne informacje</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Gminie nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w gminie nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. W gminie nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p>
II.	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
1.	
1.1.	<p>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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Pozycja	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)	Wartość netto składników aktywów		
			Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok obrotowy				Inne zwiększenia	Stan na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Stan na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	20 771,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 771,37	0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	13 828 147,68	0,00	1 379 605,70	0,00	1 379 605,70	148 427,76	15 059 325,62	26 502 192,93	26 929 846,55
2	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	13 828 147,68	0,00	1 379 605,70	0,00	1 379 605,70	148 427,76	15 059 325,62	26 379 847,02	26 701 035,24
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 439 569,76	6 439 299,76
2.1.1	grunty stanowiące własność, jest przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 110,00	70 110,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 849 696,26	0,00	1 204 655,53	0,00	1 204 655,53	0,00	13 054 351,79	19 107 374,59	19 555 413,79
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	884 696,87	0,00	47 174,51	0,00	47 174,51	115 737,17	816 134,21	207 586,62	208 781,30
2.4	Środki transportu	985 238,21	0,00	113 759,80	0,00	113 759,80	20 113,85	1 078 884,16	573 038,64	459 278,84
2.5	Inne środki trwałe	108 516,34	0,00	14 015,86	0,00	14 015,86	12 576,74	109 955,46	52 277,41	38 261,55
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 345,91	228 811,31
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

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Gmina nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Środki trwałe wyceniane są według historycznych cen nabycia i nie jest dokonywana aktualizacja tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

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

W Gminie nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 567 Masłowice po mleczarni	Powierzchnia (m2)	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00
		Wartość (zł)	24 110,00	0,00	0,00	24 110,00
2.	Działka nr 604/1 Masłowice po stacji paliw	Powierzchnia (m2)	841,00	0,00	0,00	841,00
		Wartość (zł)	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
3.	Działka nr 603/1 Masłowice po piekarni	Powierzchnia (m2)	10 250,00	0,00	0,00	10 250,00
		Wartość (zł)	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
4.	Działka nr 605 Masłowice po gospodarstwie	Powierzchnia (m2)	500,00	0,00	0,00	500,00
		Wartość (zł)	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
	Razem	Powierzchnia (m2)	14 391,00	0,00	0,00	14 391,00
		Wartość (zł)	70 110,00	0,00	0,00	70 110,00

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 900,91	0,00	0,00	11 900,91
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	11 900,91	0,00	0,00	11 900,91

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Gmina nie posiada papierów wartościowych.

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)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe, w tym:	744 944,29	48 444,62	133 920,61	32 164,94	627 303,36
1.1	Zobowiązania pieniężne z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego od osób fizycznych	26 734,07	2 356,72	7 376,00	6 879,70	14 835,09
1.2	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	23 448,00	0,00	13 778,60	9 669,40	0,00
1.3	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00
1.4	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	21 235,61	8 978,60	2 298,56	7 441,12	20 474,53
1.5	Czynsz mieszkalny	1 223,24	360,30	0,00	336,31	1 247,23
1.6	Opłata za pobór wody	5 842,76	1 249,41	101,82	2 196,97	4 793,38
1.7	Opłata za użytkowanie wieczyste	0,00	805,59	0,00	0,00	805,59

1.8	Fundusz alimentacyjny	411 099,59	34 694,00	70 580,00	1 320,71	373 892,88
1.9	Odsetki	204 785,73	0,00	28 897,13	4 310,73	171 577,87
1.10	Zaliczka alimentacyjna	50 565,29	0,00	10 888,50	0,00	39 676,79
2.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności finansowe z tytułu pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	744 944,29	48 444,62	133 920,61	32 164,94	627 303,36

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Gmina nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

a) powyżej 1 roku do 3 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

b) powyżej 3 do 5 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

c) powyżej 5 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

1.10. 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

Gmina nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

W Gminie nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

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

W Gminie nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.

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			
	W Gminie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów, tj. subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu w kwocie 250 719,00.			
1.14.	łąзна kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec roku	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kawęczyn-Łączkowiec		2 390,17	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Bartodzieje		2 114,93	
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Przerębska		2 298,05	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Korytno (Konstantynów)		1 789,67	
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kalinki		2 343,30	
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi gminnej Kalinki-Ochoćnik		1 018,52	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kraszewice		3 036,79	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi gminnej Kraszewice- Chetno		3 036,79	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Budowa placów zabaw w miejscowości Borki, Koconia i Tworowice		3 613,99	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Przerąb		4 024,97	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Chetno (Marianka)		2 063,36	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Chetno (Leonów)		1 193,77	
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Bartodzieje		1 405,17	
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Granice		528,13	
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa dróg w miejscowości Tworowice		1 677,70	
	UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Korytno		2 996,81	

UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Strzelce Małe	1 768,25
UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Kraszewice	2 794,99
UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Borki	2 882,24
UNIQA- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi Koconia- Kraszewice	6 594,98
InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Budowa chodnika przy drodze gminnej w Kalinkach	7 749,00
PZU S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Kraszewice	3 962,61
InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Kawęczyn	2 496,12
PZU S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Przerąb	884,05
PZU S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Tworowice	2 191,10
InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Bartodzieje	4 594,47
PZU S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Korytno	4 106,74
PZU S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Koconia	2 747,75
TUW Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa budynku OSP w Chelmie ze zmianą sposobu użytkowania piętra z nieużytkowego na świetlicą wiejską	26 863,20
TU Europa S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Granice	1 876,44
TU Europa S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Korytno	3 447,81
TU Europa S.A.- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Przebudowa drogi w miejscowości Koconia	2 796,03
Bank Pekao- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie należącego wykonania umowy- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Masłowice	59 935,53
Biłgorajska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.- poręczenie w zakresie należącego wykonania umowy- Budowa silowni zewnętrznej w miejscowości Masłowice	9 535,82
InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek- Trzeci etap przebudowy	14 162,66

	drogi gminnej w miejscowości Ochotnik w Gminie Masłowice (działka 86) – wykonanie nawierzchni z betonu asfaltowego, warstwa ścieralna	17 590,52
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie należytego wykonania umowy- Przebudowa budynku w OSP w Kalinkach	7 174,66
	InterRisk- gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie należytego wykonania umowy- Przebudowa budynku OSP w Bartodziejach	221 687,09
	RAZEM	
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Wyszczególnienie	Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe	172 360,68
	Nagrody jubileuszowe	140 042,66
	Inne - ekwiwalent za niewykorzystany urlop	3 157,38
	Razem	315 560,72
1.16.	inne informacje	
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych niezaliczonych do środków trwałych – 96 708,69	
	Umorzenie pozostałych środków trwałych – 1 075 105,41	
	Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 102 787,08	
	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 0,00	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	W Gminie nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.	
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	
	Lp.	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie w tym:
		Ogółem
	1.	28 698,45
		Odsetki
		0,00
		Różnice kursowe
		0,00
		OGÓŁEM
		28 698,45
		0,00
		0,00

	Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W Gminie w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości lub charakterze incydentalnym.
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
	Z rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2019 r. dokonano wyłączeń: a) przychodów z tytułu dochodów budżetowych dotyczących: - odpłatności za dożywianie, które otrzymała jednostka Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Strzelcach Małych od jednostki GOPS w Masłowicach w kwocie 36 623,00 zł, - odpłatności za dożywianie, które otrzymała jednostka Publiczne Samorządowe Przedszkole w Masłowicach w kwocie 4 366,00 zł, - różnych dochodów, które otrzymała jednostka Urząd Gminy w Masłowicach od jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Strzelcach Małych w kwocie 606,08 zł, - różnych dochodów, które otrzymała jednostka Urząd Gminy w Masłowicach od jednostki Publiczne Samorządowe Przedszkole w Masłowicach w kwocie 606,08 zł, - różnych dochodów, które otrzymała jednostka Urząd Gminy w Masłowicach od jednostki GOPS w Masłowicach w kwocie 3 306,57 zł, b) kosztów działalności operacyjnej dotyczących: - opłaty abonamentowej programu jaką poniosła jednostka Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Strzelcach Małych względem jednostki Urząd Gminy w Masłowicach w kwocie 606,08 zł, - opłaty abonamentowej programu jaką poniosła jednostka Publiczne Samorządowe Przedszkole w Masłowicach względem jednostki Urząd Gminy w Masłowicach w kwocie 606,08 zł, - zużycia energii i opłaty abonamentowej programu jakie poniosła jednostka GOPS w Masłowicach względem jednostki Urząd Gminy w Masłowicach w kwocie 3 306,57 zł, - innych świadczeń finansowanych z budżetu na rzecz dożywiania jakie poniosła jednostka GOPS w Masłowicach względem jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Strzelcach Małych w kwocie 36 623,00 zł, - innych świadczeń finansowanych z budżetu na rzecz dożywiania jakie poniosła jednostka GOPS w Masłowicach względem jednostki Publiczne Samorządowe Przedszkole w Masłowicach w kwocie 4 366,00 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Gminie nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Justyna Szopa
Elektronicznie
podpisany przez
Justyna Szopa
Data: 2020.05.28
09:36:35 +02'00'

BOGUSŁAW GONTKOWSKI
Elektronicznie
podpisany przez
BOGUSŁAW
GONTKOWSKI;
Data: 2020.05.28
09:37:32 +02'00'

Justyna Szopa
(główny księgowy)

28-05-2020
(rook, miesiąc, dzień)

Bogusław Gontkowski
(kierownik jednostki)