

ZARZĄDZENIE NR 51/19
BURMISTRZA RAJGRODU
z dnia 21 maja 2019 roku

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Rajgród za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2019, poz. 869/ Burmistrz Rajgrodu zarządza, co następuje:

§ 1. Przedkłada sprawozdanie finansowe Gminy Rajgród za rok 2018 składające się z:


- 1) bilansu z wykonania budżetu gminy, stanowiącego załącznik Nr 1,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik Nr 2,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik Nr 3,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik Nr 4.
- 5) łącznej informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji jednostek budżetowych, stanowiącej załącznik Nr 5.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 należy przekazać w terminie do 31 maja 2019 roku Radzie Miejskiej w Rajgrodzie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Ireneusz Gliniecki


Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 51/19
Burmistrza Rajgrodu
z dnia 21 maja 2019 r

Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD Numer identyfikacyjny REGON 450669743	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
	Gmina RAJGRÓD sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	6FC409468D38901B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 307 544,47	1 891 512,83	I Zobowiązania	3 831 476,37	8 929 289,01
I.1 Środki pieniężne	1 307 544,47	1 891 512,83	I.1 Zobowiązania finansowe	3 820 250,00	8 858 675,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 307 544,47	1 891 512,83	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 820 250,00	8 858 675,00
II Należności i rozliczenia	56 715,06	214 384,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 529,12	2 044,22
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	8 697,25	68 569,79
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 741 160,84	-7 116 707,52
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-169 496,08	-4 375 546,68
II.2 Należności od budżetów	56 715,06	107 052,66	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	107 332,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-169 496,08	-4 375 546,68
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 571 664,76	-2 741 160,84
			III Rozliczenia międzyokresowe	273 944,00	293 316,00
Suma aktywów	1 364 259,53	2 105 897,49	Suma pasywów	1 364 259,53	2 105 897,49

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Ireneusz Gliniecki

*Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 51/19
Burmistrza Rajgrodu
z dnia 21 maja 2019 r*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Rajgród Ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669743		590C6C910C113F8A 


AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	75 125 617,81	84 206 343,87	A Fundusz	76 165 181,12	84 211 284,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 621,03	2 921,25	A.I Fundusz jednostki	65 053 836,73	76 975 356,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	75 016 982,14	84 111 547,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 168 725,45	7 235 927,70
A.II.1 Środki trwałe	68 377 135,02	83 543 070,58	A.II.1 Zysk netto (+)	24 560 375,16	20 484 701,11
A.II.1.1 Grunty	36 642 464,12	36 754 321,37	A.II.2 Strata netto (-)	-13 391 649,71	-13 248 773,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 263 483,17	2 263 483,17	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-57 381,06	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	29 762 939,94	44 886 500,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 446 597,32	1 561 978,72	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	416 356,29	229 194,49	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	108 777,35	111 075,40	D Zobowiązania i rezerwy na	1 572 564,19	1 852 248,40
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 639 847,12	568 477,15	D.I Zobowiązania długoterminowe	771,99	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 486 143,19	1 812 620,69
A.III Należności długoterminowe	8 214,64	5 074,89	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	97 958,39	95 646,11
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	86 800,00	86 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	70 136,36	15 456,51
A.IV.1 Akcje i udziały	86 800,00	86 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	118 293,57	118 396,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	394 606,89	407 347,20
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	39 568,61	276 398,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	117 652,90	158 191,82

B Aktywa obrotowe	2 612 127,50	1 857 189,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	102 504,49
B.I Zapasy	67 949,70	67 840,97	D.II.8 Fundusze specjalne	647 926,47	638 680,16
B.I.1 Materiały	67 949,70	67 840,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	647 926,47	638 680,16
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
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	85 649,01	39 627,71
B.II Należności krótkoterminowe	1 955 796,04	1 248 525,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	81 309,72	77 505,55			
B.II.2 Należności od budżetów	16 349,31	70 283,96			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 858 137,01	1 100 736,39			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	582 517,29	539 396,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	582 517,29	539 396,93			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego	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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 864,47	1 425,39			
Suma aktywów	77 737 745,31	86 063 533,06	Suma pasywów	77 737 745,31	86 063 533,06

Burmistrz Rajgrodu

/-/

Ireneusz Gliniecki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku D8708CA534DD5FAF
	sporządzony na dzień 31-12-2018r.	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	31 671 415,86	29 021 394,09
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 056 057,76	1 051 960,43
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	33 279,00	34 232,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 582 079,10	27 935 201,66
B.	Koszty działalności operacyjnej	21 740 682,42	22 570 286,15
B.I	Amortyzacja	2 022 049,53	2 373 726,14
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 498 315,19	1 805 393,50
B.III	Usługi obce	2 054 815,36	2 343 206,64
B.IV	Podatki i opłaty	721 886,18	793 665,19
B.V	Wynagrodzenia	5 685 301,54	5 993 750,54
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 515 635,39	1 537 556,36
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	387 478,24	357 987,91
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 855 200,99	7 364 999,87
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 930 733,44	6 451 107,94
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 400 127,07	1 303 949,50
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	199 372,00	3 139,75

D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	1 200 755,07	1 300 809,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne	166 553,75	384 368,28
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	65 334,00	71 475,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	101 219,75	312 893,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 164 306,76	7 370 689,16
G.	Przychody finansowe	120 352,28	132 826,60
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	114 734,37	131 511,18
G.III	Inne	5 617,91	1 315,42
H.	Koszty finansowe	115 121,59	267 588,06
H.I	Odsetki	115 121,59	212 829,72
H.II	Inne	0,00	54 758,34
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 169 537,45	7 235 927,70
J.	Podatek dochodowy	812,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 168 725,45	7 235 927,70

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Ireneusz Gliniecki

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 51/19
Burmistrza Rajgrodu
z dnia 21 maja 2019 r

Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku 67D2A6D7F1D2FA8B
Numer identyfikacyjny REGON 450669743		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	61 768 488,91	65 053 836,73
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	59 128 116,27	69 242 921,92
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	18 163 765,21	24 560 375,16
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	30 636 855,75	33 183 866,89
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	9 960 429,67	11 392 371,07
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	324 000,72	97 059,70
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	43 064,92	9 249,10
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	55 842 768,45	57 321 401,69
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 288 728,76	13 391 649,71
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 467 359,67	28 808 320,21
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	92 085,24	57 381,06
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 744 114,70	13 864 278,88
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	42 822,60	18 864,00
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	1 207 657,48	1 180 907,83
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	65 053 836,73	76 975 356,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 111 344,39	7 235 927,70
III.1. zysk netto (+)	24 560 375,16	20 484 701,11
III.2. strata netto (-)	-13 391 649,71	-13 248 773,41
III.3. nadwyżka środków obrotowych	-57 381,06	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	76 165 181,12	84 211 284,66

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Ireneusz Gliniecki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Gmina Rajgród</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Rajgród</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Warszawska 32, 19-206 Rajgród</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>za rok 2018 (od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie łączne</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Przyjęto zasady określone w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisy § 6 i 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2018r. 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 (Dz.U. z 2017 poz 1911) z uwzględnieniem wyboru rozwiązań wynikających z przepisów art.32 ust.1 ustawy i § 6 i 7 rozporządzenia.</p> <p>Aktywa i Pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (w przypadku aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie stanowiące własność samorządu terytorialnego wycenia się w wartości określonej w PK.</p> <p>W Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie, Szkole Podstawowej w Rydzewie oraz Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rajgrodzie oraz Ośrodka Pomocy Społecznej w Rajgrodzie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000zł umarza się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmuje w ewidencji księgowej na koniec roku budżetowego na podstawie sporządzonego naliczenia umorzenia. Wartości niematerialne i prawne do 10.000zł, pozostałe środki trwałe do 500zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość początkową ilościowo-wartościowo ewidencjonuje się meble, sprzęt komputerowy, elektroniczny, itp., pierwsze wyposażenie pomieszczeń współfinansowanych z dotacji, programów rządowych.</p> <p>W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Rajgrodzie w związku z obowiązkiem ustalania wysokości zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane i umarzane są raz w miesiącu z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. W roku 2018 jest to kwota 10 000,00 zł. Nie umarza się gruntów które zakład posiada w trwałym zarządzie. Pozostałe środki trwałe o wartości od 1.000,00 zł do 10 000,00 zł. umarzane są jednorazowo i ewidencjonowane są na koncie 013. Dla środków trwałych o wartości poniżej 1 000,00 zł. prowadzona jest ewidencja ilościowa. Zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu pomniejszonych o odliczony podatek VAT. W zakładzie zapasy stanowią materiały znajdujące się w magazynach zakładu, paliwo w pojazdach. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Zakład prowadzi szczegółową ewidencję obrotu materiałami.</p> <p>Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące.</p> <p>W szkołach, jednostce Urzędu Miejskiego w Rajgrodzie, OPS odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art.35 b ustawy o rachunkowości.</p> <p>W ZGKiM w Rajgrodzie aktualizacji odpisów aktualizujących należności dokonuje się na koniec roku analizując wszystkie zmiany jakie zaszły na kontach dłużników. Odpis aktualizujący tworzy się</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Powyższe informacje zostały zawarte w formie zestawień tabelarycznych, tabela od 1 do 6.

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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Nie występują
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	Nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 7
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
	Nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują
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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 8.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują
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
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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
	Nie występują
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
1.12.	łącznie 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
	Nie występują

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
	Czynne rozliczenia okresowe kosztów-występują w ZGKiM w Rajgrodzie- saldo Wn konta 640 wynosi 1425,39zł. Jest to wartość ubezpieczenia pojazdów dotycząca przyszłych okresów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 9.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Urząd Miejski w Rajgrodzie: 2.219.942,40zł Szkoła Podstawowa w Rydzewie: 706.022,88zł Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rajgrodzie: 3.188.592,78zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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
	Urząd Miejski w Rajgrodzie: 560.977,15; ZGKiM Rajgród: 7.500,00zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Ireneusz Gliniecki

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNiP (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 621,03	2 921,25
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	13 621,03	2 921,25

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	36 642 464,12	50 515,20	0,00	0,00	95 282,92	145 798,12	0,00	0,00	0,00	33 940,87	33 940,87	36 754 321,37
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 263 483,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 483,17
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 006 735,46	0,00	0,00	0,00	24 121 021,61	24 121 021,61	0,00	0,00	0,00	7 067 813,89	7 067 813,89	63 059 943,18
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 362 897,60	0,00	0,00	0,00	334 380,00	334 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 697 277,60
4	Środki transportu	1 958 444,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 245,00	13 245,00	1 945 199,25
5	Inne środki trwałe	347 625,51	0,00	0,00	0,00	32 050,00	32 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 675,51
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 639 847,12	0,00	0,00	0,00	11 444 187,52	11 444 187,52	0,00	0,00	0,00	17 515 557,49	17 515 557,49	568 477,15
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	93 958 014,06	50 515,20	0,00	0,00	36 026 922,05	36 077 437,25	0,00	0,00	0,00	24 630 557,25	24 630 557,25	105 404 894,06

5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
		Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 243 795,52	1 930 194,97	0,00	0,00	62 962,17	1 993 157,14	63 510,08	0,00	0,00	0,00	63 510,08	18 173 442,58
Urządzenia techniczne i maszyny	916 300,28	218 998,60	0,00	0,00	0,00	218 998,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 298,88
Środki transportu	1 542 087,96	187 161,80	0,00	0,00	0,00	187 161,80	0,00	0,00	0,00	13 245,00	13 245,00	1 716 004,76

Inne środki trwałe	238 848,16	26 670,99	0,00	0,00	3 080,96	29 751,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 600,11
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	18 941 031,92	2 363 026,36	0,00	0,00	66 043,13	2 429 069,49	63 510,08	0,00	0,00	13 245,00	76 755,08	21 293 346,33

Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	36 642 464,12	36 754 321,37
1.1	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 263 483,17	2 263 483,17
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 762 939,94	44 886 500,60
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 446 597,32	1 561 978,72
4	Środki transportu	416 356,29	229 194,49
5	Inne środki trwałe	108 777,35	111 075,40
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	68 377 135,02	83 543 070,58

Tabela nr 7. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (załącznik do pkt II ust.1.4 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Działka nr 870, pow.0,0050 ha, Rajgród	1 450,00	0,00	0,00	1 450,00
2	Działka nr 139/6, pow. 0,4358 ha, Czarna Wieś	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00
3	Działka nr 1018/29, pow. 0,0367 ha, Rajgród	10 643,00	0,00	0,00	10 643,00
4	Działka nr 546, pow. 0,0058 ha, Rajgród	1 682,00	0,00	0,00	1 682,00
5	Działka nr 1064, pow. 0,7996 ha, Rajgród	231 884,00	0,00	0,00	231 884,00
6	Działka nr 1063, pow. 0,0780 ha, Rajgród	22 620,00	0,00	0,00	22 620,00
7	Działka nr 139/7, pow.0,110 ha Czarna Wieś	15 653,00	0,00	0,00	15 653,00
8	Działka nr 763/1, pow.0,0112 ha, Rajgród	3 248,00	0,00	0,00	3 248,00
9	Działka nr 840/1, pow. 0,0184 ha, Rajgród	5 336,00	0,00	0,00	5 336,00
10	Działka nr 841/4, pow. 0,0032 ha, Rajgród	928,00	0,00	0,00	928,00
11	Działka nr 839/4, pow. 0,0498 ha, Rajgród	14 442,00	0,00	0,00	14 442,00
12	Działka nr 762/1, pow.0,0110 ha, Rajgród	3 190,00	0,00	0,00	3 190,00
13	Działka nr 842/2, pow.0,0086 ha, Rajgród	2 494,00	0,00	0,00	2 494,00
14	Działka nr 839/1, pow.0,0163 ha, Rajgród	4 727,00	0,00	0,00	4 727,00
15	Działka nr 1463/22, pow. 0,483 ha, Rajgród	14 007,00	0,00	0,00	14 007,00
16	Działka nr 1018/35, 1018/34, pow. 0,3909 ha, Rajgród	113 361,00	0,00	0,00	113 361,00
17	Działka nr 1015/10, pow. 0,0141 ha, Rajgród	4 089,00	0,00	0,00	4 089,00
18	Działka nr 840/2, pow. 0,0518 ha, Rajgród	15 022,00	0,00	0,00	15 022,00
19	Działka nr 838/1, pow.0,181 ha, Rajgród	5 249,00	0,00	0,00	5 249,00
20	Działka nr 560, pow.0,0408 ha,Rajgród	11 832,00	0,00	0,00	11 832,00
21	Działka nr 139/9, pow.2,1800, Czarna Wieś	310 214,00	0,00	0,00	310 214,00

22	Działka nr 854, pow.0,0389 ha, Rajgród	11 281,00	0,00	0,00	11 281,00
23	Działka nr 861, pow.0,0258 ha, Rajgród	7 482,00	0,00	0,00	7 482,00
24	Działka nr 1522/1, pow.0,0200 ha, Rajgród	5 800,00	0,00	0,00	5 800,00
25	Działka nr 1038, pow. 0,0868 ha, Rajgród	25 172,00	0,00	0,00	25 172,00
26	Działka nr 837/1, pow. 0,0982 ha, Rajgród	28 478,00	0,00	0,00	28 478,00
27	Działka nr 1018/32, 1018/33, pow. 0,1329 ha, Rajgród	38 541,00	0,00	0,00	38 541,00
28	Działka nr 1018/19, pow. 0,0409 ha, Rajgród	11 861,00	0,00	0,00	11 861,00
29	Działka nr 1018/17, pow. 0,0490 ha, Rajgród	14 210,00	0,00	0,00	14 210,00
30	Działka nr 1712, pow. 0,7016 ha, Rajgród	203 464,00	0,00	0,00	203 464,00
31	Działka nr 841/10, pow. 0,4496 ha, Rajgród	130 384,00	0,00	0,00	130 384,00
32	Działka nr 1674, pow. 0,0525 ha, Rajgród	15 225,00	0,00	0,00	15 225,00
33	Działka nr 800, pow. 0,0731. Rajgród	21 199,00	0,00	0,00	21 199,00
34	Działka nr 562, pow.0,0449 ha, Rajgród	13 021,00	0,00	0,00	13 021,00
35	Działka nr 789, pow.0,0613 ha, Rajgród	17 777,00	0,00	0,00	17 777,00
36	Działka nr 1018/24, pow.0,0064 ha, Rajgród	1 856,00	0,00	0,00	1 856,00
37	Działka nr 908/3, pow.0,0085 ha, Rajgród	2 456,00	0,00	0,00	2 456,00
38	Działka nr 1016/12, pow. 0,9779 ha, Rajgród	283 591,00	0,00	0,00	283 591,00
39	Działka nr 69/4, 69/8, pow. 1,1574 ha, Pieńczykówek	19 014,57	0,00	0,00	19 014,57
40	Działka nr 1018/13, pow. 0,2627 ha, Rajgród	76 183,00	0,00	0,00	76 183,00
41	Działka nr 1018/11, pow. 0,0525 ha, Rajgród	15 225,00	0,00	0,00	15 225,00
42	Działka nr 1018/25, pow. 0,1565 ha, Rajgród	45 385,00	0,00	0,00	45 385,00
43	Działka nr 525/1, pow. 0,1093 ha, Rajgród	31 697,00	0,00	0,00	31 697,00
44	Działka nr 1019/1, pow. 0,0754 ha, Rajgród	25 146,00	0,00	0,00	25 146,00
45	Działka nr 1018/31, pow. 0,2206 ha, Rajgród	63 974,00	0,00	0,00	63 974,00
46	Działka nr 1018/7, pow. 0,2807 ha, Rajgród	81 403,00	0,00	0,00	81 403,00
47	Działka nr 1016/5, pow. 0,0628 ha, Rajgród	18 212,00	0,00	0,00	18 212,00
48	Działka nr 1018/27, pow. 0,0280 ha, Rajgród	8 120,00	0,00	0,00	8 120,00
49	Działka nr 1018/26, pow. 0,2018 ha, Rajgród	58 522,00	0,00	0,00	58 522,00

50	Działka nr 1018/28, pow. 0,1782 ha, Rajgród	51 678,00	0,00	0,00	51 678,00
51	Działka nr 1019/2, pow. 0,0328 ha, Rajgród	9 512,00	0,00	0,00	9 512,00
52	Działka nr 1669, pow. 0,0650 ha, Rajgród	18 850,00	0,00	0,00	18 850,00
53	Działka nr 1713, pow. 0,0255 ha, Rajgród	7 395,00	0,00	0,00	7 395,00
54	Działka nr 1463/15, pow.0,0043 ha, Rajgród	1 191,10	0,00	0,00	1 191,10
55	Działka nr 1463/17, pow. 0,0960 ha, Rajgród	26 592,00	0,00	0,00	26 592,00
56	Działka nr 1018/21, pow. 0,0680 ha, Rajgród	18 836,00	0,00	0,00	18 836,00
57	Działka nr 1715, pow.0,1096 ha, Rajgród	30 359,20	0,00	0,00	30 359,20
58	Działka nr 841/9, pow. 0,1109 ha, Rajgród	30 719,30	0,00	0,00	30 719,30
	Razem grunty - Urząd Miejski w Rajgrodzie:	2 263 483,17	0,00	0,00	2 263 483,17

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość należności (załącznik do pkt II ust.1.7 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	z tytułu podatków lokalnych i należności Urzędu Miejskiego w Rajgrodzie	981 593,06	214 796,00	0,00	121 493,00	121 493,00	1 074 896,06
2	z tytułu usług oraz najmu lokali będących w zarządzie ZGKiM Rajgród	38 525,57	2 921,30	0,00	638,20	638,20	40 808,67
3	z tytułu zaliczki alimentacyjnej -OPS Rajgród	103 885,88	0,00	0,00	1 318,57	1 318,57	102 567,31
4	z tytułu funduszu alimentacyjnego -OPS Rajgród	555 340,78	301 614,59	0,00	0,00	0,00	856 955,37
5	z tytułu funduszu alimentacyjnego-odsetki-OPS Rajgród	201 213,74	102 659,68	0,00	0,00	0,00	303 873,42
7	Ogółem	1 880 559,03	621 991,57	0,00	123 449,77	123 449,77	2 379 100,83

Tabela nr 9 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (załącznik do pkt II ust.1.14 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy Nr 14/15/2018/NWU	19 188	19 188
2	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy Nr 15/16/2018/NWU	20 418	20 418
3	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0031/18/0002	107 700,18	107 700,18
4	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG26/0296/17/0008	11 944,53	11 944,53
5	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 998-A-697620 i 998-A-697621	15 013,13	15 013,13
6	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 998-A-697618 i 998-A-697619	5 269,32	5 269,32
7	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 998-A-697616 i 998-A-697617	3 208,09	3 208,09
8	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0064/17/0020	179 407,80	179 407,80
9	Gwarancja bankowa nr 5435 535 6602	56 618,72	56 618,72
10	Gwarancja bankowa nr DOK3578GWB16MW	105 849,75	105 849,75
11	Gwarancja należytego wykonania umowy nr SLG38896IN16	11 808,11	11 808,11
12	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0246/16/0038	11 825,55	11 825,55
13	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 998-A-632725 i 998-A-632726	8 919,00	8 919,00
14	Gwarancja należytego wykonania umowy nr SLG35950IN16	6 820,64	6 820,64
15	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0028/14/0059	14 586,00	14 586,00
16	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0246/14/0044	4 288,88	4 288,88
17	Polisa uniwersalna nr 998-A 396715	2 574,65	2 574,65
18	Ogółem	585 440,35	585 440,35