

ZAŁĄCZNIK Nr 12 ⁷
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Gminy Rzepin, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (t.j. Dz. U. 2020, poz. 342)
1.1	nazwę jednostki
	GMINA RZEPIN
1.2	siedzibę jednostki
	URZĄD MIEJSKI W RZEPINIE
1.3	adres jednostki
	PLAC RATUSZOWY 1, 69-110 RZEPIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadaniem własnym gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w drodze świadczenia powszechnie dostępnych usług. Wypełnianie zadań gminy odbywa się na podstawie przepisów prawa i uchwał Rady Miejskiej. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Zadania własne gminy wymienia art. 7 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące Gminy i wchodzące w jej skład następujące jednostki budżetowe: • Urząd Miejski w Rzepinie • Ośrodek Pomocy Społecznej • Zespół Szkół w Rzepinie • Publiczna Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kowalowie • Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół w Rzepinie • Przedszkole Samorządowe nr 2 w Rzepinie • Przedszkole Samorządowe nr 3 "Jarzębinka" w Rzepinie • Żłobka Samorządowego w Rzepinie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad określonych w ustawie o rachunkowości. 2. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie lub wytworzenie ceny nabycia lub koszty wytworzenia, z zachowaniem zasady ostrożności. 3. Wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, 4. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: – w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu, koszt transportu, załadunku i wyładunku oraz ewentualne koszty montażu,

	– w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku na podstawie szacunków dokonanych przez komisję powołaną przez Burmistrza, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie, – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, – w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy. 5. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, – w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową. 6. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł), umarza się według stawki 50% rocznie przez 24 miesiące. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie umarza się jednorazowo. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje oprogramowania podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty. 7. Środki trwałe umarza się lub amortyzuje metodą liniową tj. według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 8. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: – książki i inne zbiory biblioteczne, – środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, – odzież i umundurowanie, – meble i dywany, – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 9. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok lub na koniec miesiąca, w którym dokonano sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu, w wyniku zdarzenia losowego, przekazania środka trwałego. 10. Zakończenie odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 11. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 12. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia									
	Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych									
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	nabycie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne	781.899,39	0,00	17.931,94	0,00	17.931,94	0,00	0,00	0,00	0,00	799.831,33
Grunty w tym:	14.004.960,64	0,00	5.000,00	312.716,09	317.716,09	546.516,78	0,00	312.716,09	859.232,87	13.463.443,86
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3.558.013,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.558.013,18
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1,2)	78.791.362,18	0,00	7.866.156,42	2.460.944,15	10.327.100,57	155.232,07	184.695,70	2.467.450,85	2.807.378,62	86.311.084,13
Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	3.265.635,86	0,00	196.648,93	0,00	196.648,93	0,00	0,00	0,00	0,00	3.462.284,79
Środki transportu (grupa 7)	1.166.708,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.166.708,44
Inne środki trwałe (grupa 8)	911.733,78	0,00	29.165,00	0,00	29.165,00	0,00	0,00	9.039,76	9.039,76	931.859,02
Pozostałe środki trwałe	4.141.552,09	0,00	636.441,83	9.039,76	645.481,59	0,00	0,00	14.573,91	14.573,91	4.772.459,77
Zbiory biblioteczne	380.929,63	0,00	62.159,40	0,00	62.159,40	0,00	0,00	0,00	0,00	443.089,03
Razem	103.444.782,01	0,00	8.813.503,52	2.782.700,00	11.596.203,52	701.748,85	184.695,70	2.803.780,61	3.690.225,16	111.350.760,37
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych		
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)	
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Wartości niematerialne i prawne	781.899,39	0,00	17.931,94	0,00	17.931,94	0,00	799.831,33	0,00	0,00	
Grunty w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.004.960,64	13.463.443,86	
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	3.558.013,18	3.558.013,18	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1,2)	34.466.017,58	0,00	2.813.021,82	0,00	2.813.021,82	751.272,42	36.527.766,98	44.325.344,60	49.783.317,15	
Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	2.764.642,43	0,00	243.082,44	0,00	243.082,44	1.818,12	3.005.906,75	500.993,43	456.378,04	
Środki transportu (grupa 7)	999.682,55	0,00	37.163,14	0,00	37.163,14	0,00	1.036.845,69	167.025,89	129.862,75	
Inne środki trwałe (grupa 8)	798.972,42	0,00	29.436,48	0,00	29.436,48	9.039,76	819.369,14	112.761,36	112.489,88	

Pozostałe środki trwałe	4.141.552,09	0,00	645.481,59	0,00	645.481,59	14.573,91	4.772.459,77	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	380.929,63	0,00	62.159,40	0,00	62.159,40	0,00	443.089,03	0,00	0,00
Razem	44.333.696,09	0,00	3.848.276,81	0,00	3.848.276,81	776.704,21	47.405.268,69	59.111.085,92	63.945.491,68

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

Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych.

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

Nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego	
1.	Rzepin, ul. Dworcowa 48 Dz. 201 o pow. 0,0884 ha udział Gminy 521/10000	1 974,59 zł	0 zł	0 zł	1 974,59 zł	
2.	Rzepin, ul. Bolesława Chrobrego 24 Dz. 182/2 o pow. 0,3072 ha udział Gminy 1639/10000	2 261,82 zł	0 zł	0 zł	2 261,82 zł	
3.	Rzepin, ul. Dworcowa 58-60 Dz. 875/3 o pow. 0,1855 ha udział Gminy 6/100	4 986,00 zł	0 zł	0 zł	4 986,00 zł	
4.	Rzepin, ul. Dworcowa Dz. 19/24 o pow. 0,0264 ha Udział Gminy 1/1	5 547,00 zł	0 zł	0 zł	5 547,00 zł	
5.	Rzepin, ul. Dworcowa, Dz. 19/25 o pow. 0,2629 ha Udział Gminy 1/1	55 241,00 zł	0 zł	0 zł	55 241,00 zł	
6.	Rzepin, ul. Zachodnia Dz. 19/1 o pow. 0,0029 ha Udział Gminy 1/1	780,00 zł	0 zł	0 zł	780,00 zł	
7.	Rzepin, ul. Zachodnia Dz. 19/3 o pow. 0,0094 ha Udział Gminy 1/1	2 582,00 zł	0 zł	0 zł	2 582,00 zł	
8.	Rzepin, ul. Zachodnia Dz. 19/5 o pow. 0,0027 ha Udział Gminy 1/1	682,00 zł	0 zł	0 zł	682,00 zł	
9.	Rzepin, ul. Zachodnia Dz. 19/6 o pow. 0,0032 ha Udział Gminy 1/1	828,00 zł	0 zł	0 zł	828,00 zł	
10.	Rzepin, ul. Aleja Wolności Dz. 192/1 o pow. 0,0258 ha Udział Gminy 1/3	2 082,00 zł	0 zł	0 zł	2 082,00 zł	
11.	Rzepin, ul. Aleja Wolności Dz. 192/36 o pow. 0,1534 ha Udział Gminy 1/3	0,00 zł	0 zł	0 zł	0,00 zł	
12.	Rzepin, ul. Aleja Wolności Dz. 192/37 o pow. 0,1513 ha Udział Gminy 1/3	12 379,00 zł	0 zł	0 zł	12 379,00 zł	
13.	Rzepin, ul. Aleja Wolności Dz. 192/1 o pow. 0,0258 ha Udział Gminy 2/3	8 472,58 zł	0 zł	0 zł	8 472,58 zł	
14.	Rzepin, ul. Aleja Wolności Dz. 192/37 o pow. 0,1513 ha Udział Gminy 2/3	49 686,09 zł	0 zł	0 zł	49 686,09 zł	
15.	Gajec dz. 36/18 o pow. 1,6524 ha	268 600,00 zł	0 zł	0 zł	268 600,00 zł	
	Razem	416 102,08 zł	0 zł	0 zł	416 102,08 zł	

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			
	Konto 095 służy do pozabilansowej ewidencji obcych środków trwałych. Na stronie Wn konta ujmuje się operacje dotyczące otrzymania środków trwałych i pozostałych środków trwałych (wyposażenie) w użytkowanie, a na stronie Ma - ich zwrot właścicielowi po wygaśnięciu umów (odpowiednio użyczenia/dzierżawy) - saldo zaś tych kont oznacza wartość obcych środków trwałych pozostających na stanie jednostki. Ewidencja analityczna powinna być tak prowadzona by możliwe było ustalenie rodzaju i stanu środków trwałych/pozostałych środków trwałych, które użytkuje jednostka.			
	L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
		Wyszczególnienie		Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
	1.	Grunty	301.630,00	
	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
	4.	Środki transportu	0,00	
	5.	Inne środki trwałe	122.560,08	
	6.	Wyposażenie	29.130,19	
	7.	Razem środki trwałe i wyposażenie (1+2+3+4+5+6)	453.320,27	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
	L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
			Wartość	Ilość
	1.	Akcje	0,00	0,00
	2.	Udziały w tym: 1) Spółka Wodno-Ściekowa „EKO” Sp. z o.o. 2) Zakład Administracji Mieniem Komunalnym Sp. z o.o.	5.348.000,00 5.181.000,00 167.000,00	5.348 5.181 167
	3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
	4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	0,00	0,00
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)			

	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="2">Odpisy aktualizujące wartość należności:</th></tr><tr><th>długoterminowych</th><th>krótkoterminowych</th></tr><tr><td>Stan na początek roku obrotowego</td><td>0,00</td><td>7.464.090,68</td></tr><tr><td>Zwiększenia</td><td>0,00</td><td>1.021.485,52</td></tr><tr><td>Zmniejszenia</td><td>0,00</td><td>270.413,99</td></tr><tr><td>Uznanie za zbędne</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Stan na koniec roku obrotowego</td><td>0,00</td><td>8.215.162,21</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:		długoterminowych	krótkoterminowych	Stan na początek roku obrotowego	0,00	7.464.090,68	Zwiększenia	0,00	1.021.485,52	Zmniejszenia	0,00	270.413,99	Uznanie za zbędne	0,00	0,00	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	8.215.162,21																																
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:																																																				
	długoterminowych	krótkoterminowych																																																			
Stan na początek roku obrotowego	0,00	7.464.090,68																																																			
Zwiększenia	0,00	1.021.485,52																																																			
Zmniejszenia	0,00	270.413,99																																																			
Uznanie za zbędne	0,00	0,00																																																			
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	8.215.162,21																																																			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																				
	Nie dotyczy																																																				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																				
Łączna kwota spłaty kredytów na dzień 31.12.2020r.: 29.454.748,15 zł																																																					
l.p.	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych</th><th colspan="3">Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego</th></tr><tr><th>Powyżej 1 roku do 3 lat</th><th>Powyżej 3 do 5 lat</th><th>Powyżej 5 lat</th></tr><tr><td>1</td><td>Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.</td><td>0,00</td><td>372.151,47</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.</td><td>0,00</td><td>342.924,64</td><td>0,00</td></tr><tr><td>3</td><td>Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.</td><td>0,00</td><td>916.389,04</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4</td><td>Kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Rzepinie. Okres spłaty od 31.03.2012r. do 31.12.2021r.</td><td>83.283,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>5</td><td>Kredyt długoterminowy w Banku Gospodarstwa Krajowego. Okres spłaty od 31.03.2019r. do 31.12.2034r.</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11.040.000,00</td></tr><tr><td>6</td><td>SGB-Bank S.A. Spółdzielcza Grupa Bankowa. Okres spłaty od 31.03.2020r. do 31.12.2036r.</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7.800.000,00</td></tr><tr><td>7</td><td>Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie. Okres spłaty od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>5.400.000,00</td></tr><tr><td>8</td><td>Bank Gospodarstwa Krajowego. Okres spłaty od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3.500.000,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>83.283,00</td><td>1.631.465,15</td><td>27.740.000,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego			Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	1	Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	0,00	372.151,47	0,00	2	Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	0,00	342.924,64	0,00	3	Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.	0,00	916.389,04	0,00	4	Kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Rzepinie. Okres spłaty od 31.03.2012r. do 31.12.2021r.	83.283,00	0,00	0,00	5	Kredyt długoterminowy w Banku Gospodarstwa Krajowego. Okres spłaty od 31.03.2019r. do 31.12.2034r.	0,00	0,00	11.040.000,00	6	SGB-Bank S.A. Spółdzielcza Grupa Bankowa. Okres spłaty od 31.03.2020r. do 31.12.2036r.	0,00	0,00	7.800.000,00	7	Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie. Okres spłaty od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.	0,00	0,00	5.400.000,00	8	Bank Gospodarstwa Krajowego. Okres spłaty od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.	0,00	0,00	3.500.000,00		Razem	83.283,00	1.631.465,15	27.740.000,00
Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego																																																				
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat																																																		
1	Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	0,00	372.151,47	0,00																																																	
2	Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	0,00	342.924,64	0,00																																																	
3	Kredyt długoterminowy w Banku Millennium. Okres spłaty od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.	0,00	916.389,04	0,00																																																	
4	Kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Rzepinie. Okres spłaty od 31.03.2012r. do 31.12.2021r.	83.283,00	0,00	0,00																																																	
5	Kredyt długoterminowy w Banku Gospodarstwa Krajowego. Okres spłaty od 31.03.2019r. do 31.12.2034r.	0,00	0,00	11.040.000,00																																																	
6	SGB-Bank S.A. Spółdzielcza Grupa Bankowa. Okres spłaty od 31.03.2020r. do 31.12.2036r.	0,00	0,00	7.800.000,00																																																	
7	Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie. Okres spłaty od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.	0,00	0,00	5.400.000,00																																																	
8	Bank Gospodarstwa Krajowego. Okres spłaty od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.	0,00	0,00	3.500.000,00																																																	
	Razem	83.283,00	1.631.465,15	27.740.000,00																																																	
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																																																				
	Nie dotyczy																																																				
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																				
	Nie dotyczy																																																				
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		
	Nie dotyczy		
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		
	Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ księguje się w roku dokonania wydatku. Okresem rozliczeniowym jest rok budżetowy. <i>Oplacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</i>		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	Gwarancja nr 746/2016/FIN dobrego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek z dnia 06.07.2016 r. „Przebudowa drogi gminnej nr 004507F w miejscowości Starków”	Od dnia zawarcia umowy do 10.01.2017 r. Kwota 85 888,67 zł Od 11.12.2016 r. do 27.12.2021 r. Kwota 25 766,60 zł	-
	Gwarancja nr 746/2016/FIN dobrego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek z dnia 15.12.2016 r. „Przebudowa drogi gminnej nr 004507F w miejscowości Starków”	Od 11.07.2016 r. do 25.01.2017 r. Kwota 85 888,67 zł Od 26.01.2017 r. do 11.01.2022 r. Kwota 25 766,60 zł	-
	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 908207314262/KR/UL/38/2015/2017 z dnia 01.03.2017 r. „Przebudowa ulicy Sienkiewicza w Rzepinie”	Od 07.03.2017 r. do 29.06.2017 r. Kwota 31 125,89 zł Z tytułu nieusuniętych wad: Od 30.06.2017 r. do 14.07.2022 r	-
	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 908207319417 z dnia 21.06.2017 r. „Budowa ulicy Wrzosowej, Grzybowej oraz ulicy Poziomkowej w Rzepinie”	Od 21.06.2017 r. do 30.09.2017 r. Kwota 78 056,65 zł Z tytułu nieusuniętych wad: Od 01.10.2017 r. do 15.09.2022 r.	-
	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000144505 z dnia 04.12.2017 r. „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gmina Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza – część 1 zwaną dalej umową”	Od dnia zawarcia umowy do 19.04.2018 r. Kwota 45 909,75 zł Od dnia zawarcia umowy do 04.05.2023 r. Kwota 13 772,92 zł	-
	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad Nr 912700101974 z dnia 20.03.2018 r. „Rewitalizacja starego rynku w Rzepinie”	Od 20.03.2018 r. do 14.11.2018 r. Kwota 293 770,69 zł Od 15.11.2018 r. do 30.11.2023 r. Kwota 88 131,21 zł	-
	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad Nr GKD/222/2018/071 z dnia 20.03.2018 r. „Rewitalizacja starego rynku w Rzepinie”	Od 20.03.2018 r. do 14.11.2018 r. Kwota 685 464,96 zł Od 15.11.2018 r. do 30.11.2023 r. Kwota 205 639,49 zł	-
	Gwarancja nr 2/GB/RZ/18 z dnia 16.05.2018r. „Przebudowa i rozbudowa o żłobek Przedszkola Samorządowego nr 3 „Jarzębinka” w Rzepinie”	Do 30.12.2018 r. Kwota: 162 114,00 zł Od 31.12.2018 r. do 30.11.2023 r. Kwota: 48 636,20 zł	-
	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A 762457 i nr 998-A 762458 z dnia 20.06.2018 r. „Budowa ścieżki spacerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą wokół jeziora długie w Rzepinie”	Od 25.06.2018 r. do 28.10.2018 r. Kwota 137 621,54 zł Od 28.09.2018 r. do 28.09.2023 r. Kwota 41 286,46 zł	-
	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000149250 z dnia 06.07.2018 r. „Dostawa wraz z montażem wyposażenia siłowni zewnętrznych oraz placu	Od dnia zawarcia umowy do 30.09.2018 r. Kwota 7 699,55 zł Od dnia zawarcia umowy. do 15.10.2022 r. Kwota 2 309,86 zł	-

zabaw w Rzepinie" Część 1 – Utworzenie siłowni zewnętrznej przy ul. Elizy Orzeszkowej w Rzepinie		
Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000149251 z dnia 06.07.2018 r. „Dostawa wraz z montażem wyposażenia siłowni zewnętrznych oraz placu zabaw w Rzepinie" Część 2 – Utworzenie siłowni zewnętrznej przy ul. Chrobrego w Rzepinie	Od dnia zawarcia umowy do 30.09.2018 r. Kwota 7 981,89 zł Od dnia zawarcia umowy do 15.10.2022 r. Kwota 2 394,57 zł	-
Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000149252 z dnia 06.07.2018 r. „Dostawa wraz z montażem wyposażenia siłowni zewnętrznych oraz placu zabaw w Rzepinie" Część 3 – Rozbudowa placu zabaw przy ul. Chrobrego w Rzepinie	Od dnia zawarcia umowy do 30.09.2018 r. Kwota 51 290,79 zł Od dnia zawarcia umowy do 15.10.2022 r. Kwota 15 387,24 zł	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i wad i usterek nr 32GG23/0050/18/0005 z dnia 05.09.2018 r. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin" – Kontrakt II – Budowa sieci wodociągowej w Rzepinie"	Od 07.09.2018 r. do 20.01.2019 r. Kwota: 77 284,26 zł Od 21.01.2019 r. do 05.02.2026 r. Kwota: 23 185,28 zł	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i wad i usterek nr 32GG23/0050/18/0005 z dnia 05.09.2018 r. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin" – Kontrakt II – Budowa sieci wodociągowej w Rzepinie"	Od 07.09.2018 r. do 20.01.2019 r. Kwota: 77 284,26 zł Od 21.01.2019 r. do 05.02.2026 r. Kwota: 23 185,28 zł	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i wad i usterek nr 32GG23/0050/18/0006 z dnia 05.09.2018 r. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin" – Kontrakt III – Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Rzepinie	Od 07.09.2018 r. do 29.06.2019 r. Kwota: 410 000,02 zł Od 30.06.2019 r. do 15.07.2026 r. Kwota: 123 000,01 zł	-
Aneks nr 1 - Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i wad i usterek nr 32GG23/0050/18/0006 z dnia 05.09.2018 r. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin" – Kontrakt III – Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Rzepinie	Od 31.08.2019 r. do 15.09.2026 r. Kwota: 132 302,21 zł	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG10/0559/19/0002 z dnia 06.03.2019 r. „Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Drzeńsko w ramach projektu pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin – etap II"	Od 07.03.2019 r. do 19.01.2020 r. Kwota: 441 271,72 zł Od 20.01.2020 r. do 04.02.2025 r. Kwota: 132 381,52 zł	-
Aneks 1- Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG10/0559/19/0002 z dnia 06.03.2019 r. Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Drzeńsko w ramach projektu pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin – etap II"	Od 07.03.2019 r. do 19.09.2020 r. Kwota: 441 271,72 zł Od 20.09.2020 r. do 05.10.2025 r. Kwota: 132 381,52 zł	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania wad i usterek Nr 32GG13/0382/19/0005 z dnia 16.09.2019 r. „Przebudowa ulicy Dworcowej w Rzepinie"	Od 17.09.2019 r. do 30.07.2020 r. Kwota: 124 845,00 zł Od 31.07.2020 r. do 15.08.2025 r. Kwota: 37 453,50 zł	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i wad i usterek Nr 32GG10/0559/19/0005 z dnia 08.10.2019 r. dotyczącej „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na obszarze Gminy Rzepin"	Od 08.10.2019 r. do 19.01.2020 r. Kwota: 105 130,12 zł Od 20.01.2020 r. do 04.02.2025 r. Kwota: 31 539,04 zł	-
Aneks nr 1 - Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG10/0559/19/0005 z dnia 20.01.2020 r. dotyczącej „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na obszarze Gminy Rzepin"	Od 08.10.2019 r. do 14.04.2020 r. Kwota: 105 130,12 zł Od 15.04.2020 r. do 30.04.2025 r. Kwota: 31 539,04 zł	-
Gwarancja Nr 2/GW/19 z dnia 15.11.2019r. „Bieżące utrzymanie czystości i porządku oraz letnie i zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Rzepin"	Od 15.11.2019 r. do 15.11.2021 r. Kwota: 37 843,20 zł	-
Gwarancja Nr 205/68/2020 z dnia 07.05.2020 r. „Przebudowa ulicy zachodniej w Rzepinie"	Od 07.05.2020 r. do 08.11.2020 r. Kwota: 30 502,40 Od 09.11.2020 r. do 08.11.2025 r. Kwota: 9 150,72	-
Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek Nr 280000182129 z dnia 05.06.2020r. „Przebudowa ul. Zielonej i ul. Celnej w	Od 08.06.2020r. do 04.01.2021r. Kwota: 48 850,00 Od dnia odbioru do 19.01.2026 r. Kwota: 14 655,00	-

	Rzepinie, Część I – Przebudowa ul. Zielonej w Rzepinie"		
	Gwarancja bankowa nr BOFH20021418GP/W z dnia 10.07.2020 r. „Odbiór i transport odpadów komunalnych zmieszanych i segregowanych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie miasta i gminy Rzepin"	Od 10.07.2020 r. do 30.07.2021 r. Kwota 42 484,45 zł	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych w 2020 roku wyniosła: 407.667,30 zł		
	Wyszczególnienie	Kwota wpłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.	
	Odprawy emerytalno -rentowe	141.980,07	
	Nagrody jubileuszowe	256.035,37	
	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	9.651,86	
	inne	0,00	
1.16.	inne informacje		
	Pozycja I.2.9. Inne zmniejszenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki w kwocie 187.176,60 zł dotyczy kosztów zaniechanych inwestycji.		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy		
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		
	Środki trwałe w budowie zgodne z kontem syntetycznym 080 w wysokości 16.546.258,32 zł.		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie dotyczy		
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		

Małgorzata Barwińska

(główny księgowy)

2021-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

z up. Burmistrza

Krystian Pastuszek

(kierownik jednostki)