

Informacja dodatkowa

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki |
| | GMINA ŻMIGRÓD |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE |
| 1.3 | adres jednostki |
| | PL. WOJSKA POLSKIEGO 2-3; 55-140 ŻMIGRÓD |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE: 1. URZĄD MIEJSKI ŻMIGRÓD; 2. GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ŻMIGRÓD; 3. ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ŻMIGRODZIE; 4. SZKOŁA PODSTAWOWA IM. POLSKICH OLIMPIJCZYKÓW W KORZEŃSKU; 5. SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W BARKOWIE; 6. PLACÓWKA WSPARCIA DZIENNEGO ŻMIGRÓD; 7. SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W POWIDZKU; 8. PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W ŻMIGRODZIE "ZIELONA DOLINA"; 9. SZKOŁA PODSTAWOWA W RADZIĄDZU; 10. SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOLESŁAWA CHROBREGO W ŻMIGRODZIE; 11. GMINNY ŻŁOBEK W ŻMIGRODZIE |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o rachunkowości oraz w przepisach wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Przy wycenie zlikwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmiennie. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się zasady wyceny wynikające z obowiązujących przepisów. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 a amortyzacja obciąża konto 400. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 a wartości niematerialne i prawne na koncie 020. Pozostałe wyposażenie nie przekraczające 1.000 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Wartość środków trwałych ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000 zł. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczane do dnia bilansowego lub dnia zakończenia inwestycji.

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji i wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

| L.p. | WNiP-rodzaje | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | ZWIĘKSZENIA | | | | ZMNIJSZENIA | | | | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|---|------------------|----------------------------|--------------|--------------------|-------------|------------|----------|---------------------|---|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 432 591,30 | 21 379,06 | | | 21 379,06 | - | - | | - | 453 970,36 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 16 056,08 | | | | - | | | | - | 16 056,08 |
| RAZEM | | 448 647,38 | 21 379,06 | - | - | 21 379,06 | - | - | - | - | 470 026,44 |

| L.p. | WNIp-rodzaje | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | ZWIĘKSZENIA | | | | ZMNIEJSZENIA | | | | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego | |
|--------------|---|--|-----------------------------|--------------|-----------------|--------------------|--------------|------------|----------|---------------------|--|-------------------|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | | |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 448 647,38 | 17 170,00 | | 1 564,56 | 18 734,56 | | | - | | - | 467 381,94 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | - | | | | | - | - |
| RAZEM | | 448 647,38 | 17 170,00 | - | 1 564,56 | 18 734,56 | - | - | - | - | - | 467 381,94 |

| L.p. | WNIp-rodzaje | Wartość netto WNIp na początek roku obrotowego | Wartość netto WNIp na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|--|--|
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | - | - |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | - | - |
| RAZEM | | - | - |

| L.p. | Środki trwale - rodzaje | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | ZWIĘKSZENIA | | | | ZMNIEJSZENIA | | | | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego |
|--------|--|---|---------------|----------------------------|--------------|--------------------|--------------|------------|-----------|---------------------|---|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | |
| 1.1. | Grunty | 46 328 660,37 | 180 480,00 | - | - | 180 480,00 | 3 284 054,50 | - | 22 019,77 | 3 306 074,27 | 43 203 066,10 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, a przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 5 567 732,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 567 732,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 186 554 348,35 | 21 150 631,06 | 2 851 340,86 | - | 24 001 971,92 | 2 716 052,94 | - | - | 2 716 052,94 | 207 840 267,33 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 480 245,61 | 30 499,00 | - | - | 30 499,00 | - | - | - | - | 2 510 744,61 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 1.4. | Środki transportu | 1 687 951,98 | - | - | - | - | - | 6 535,00 | - | 6 535,00 | 1 681 416,98 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 10 764 952,94 | 356 845,17 | - | - | 356 845,17 | - | 14 829,43 | - | 14 829,43 | 11 106 968,68 |
| 1.6. | Pozostałe środki trwałe | 2 138 607,56 | 628 144,00 | - | - | 628 144,00 | - | - | - | - | 2 766 751,56 |
| RAZEM | | 249 954 766,81 | 22 346 599,23 | 2 851 340,86 | - | 25 197 940,09 | 6 000 107,44 | 21 364,43 | 22 019,77 | 6 043 491,64 | 269 109 215,26 |

| L.p. | Środki trwałe - rodzaje | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | ZWIĘKSZENIA | | | | ZMNIEJSZENIA | | | | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|--|-----------------------------|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------|---------------------|--|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | |
| 1.1. | Grunty | 2 033 797,28 | - | - | 234 742,32 | 234 742,32 | - | - | - | - | 2 268 539,60 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, a przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 1 564 312,64 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 564 312,64 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 55 997 767,86 | 5 847 864,65 | - | - | 5 847 864,65 | 1 141 111,31 | - | - | 1 141 111,31 | 60 704 521,20 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 800 501,59 | 184 201,08 | - | - | 184 201,08 | - | - | - | - | 1 984 702,67 |
| 1.4. | Środki transportu | 351 981,66 | 207 964,12 | - | - | 207 964,12 | - | 6 535,00 | - | 6 535,00 | 553 410,78 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 8 654 524,97 | 399 412,57 | - | 6 078,50 | 405 491,07 | - | 6 786,27 | - | 6 786,27 | 9 053 229,77 |
| 1.6. | Pozostałe środki trwałe | 2 138 607,56 | 628 144,00 | - | - | 628 144,00 | - | - | - | - | 2 766 751,56 |
| RAZEM | | 70 977 180,92 | 7 267 586,42 | - | 240 820,82 | 7 508 407,24 | 1 141 111,31 | 13 321,27 | - | 1 154 432,58 | 77 331 155,58 |

| L.p. | Środki trwałe-rodzaje | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego |
|--------|--|--|--|
| 1.1. | Grunty | 44 294 863,09 | 40 934 846,50 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, a przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 3 533 934,72 | 4 003 419,36 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 128 556 580,49 | 145 135 746,13 |

| | | | |
|--------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 679 744,02 | 526 041,94 |
| 1.4. | Środki transportu | 1 342 505,32 | 1 134 541,20 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 2 105 009,41 | 2 053 738,91 |
| RAZEM | | 176 978 702,33 | 189 784 914,68 |

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

NIE DOTYCZY

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

| L.p. | Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|--|-------------|--------------|--|
| 1. | | | | | 0 |
| 2. | | | | | 0 |
| 3. | | | | | 0 |
| RAZEM | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| L.p. | Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|--|-------------|--------------|--|
| 1. | | | | | 0 |
| 2. | | | | | 0 |
| 3. | | | | | 0 |
| RAZEM | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

| L.p. | Dane gruntów użytkowanych w wieczyste (nr działki, nazwa) | Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|--|-------------|--------------|--|
| 1. | Nr 16/6 AM-6 | 54 670,00 | - | - | 54 670,00 |
| 2. | Nr 16/2 AM-6 | 132 990,00 | - | - | 132 990,00 |
| RAZEM | | 187 660,00 | - | - | 187 660,00 |

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

| L.p. | Środki trwale niemortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|-------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| 1.1 | Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy | | | | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: z tytułu umów leasingu | | | | 0 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: z tytułu umów leasingu | 2938,56 | | | 2938,56 |
| 1.4 | Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu | | | | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe, w tym: z tytułu umów leasingu | | | | 0 |
| RAZEM | | 2938,56 | 0 | 0 | 2938,56 |

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

| L.p. | Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|------|---|----------------------------------|----------------------|--------------|---------------------|--------------|----------|--------------------------------|----------------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
| 1. | Akcje | 12000 | 12 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12000 | 12 000,00 |
| 1.1 | AGENCJA ROZWOJU AGLOMERACJI WROCŁAWSKIEJ S.A. | 2000 | 2 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2000 | 2 000,00 |
| 1.2 | DOLNOŚLĄSKIE CENTRUM HURTU ROLNO SPOŻYWCZEGO S.A. WROCŁAW | 10000 | 10 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10000 | 10 000,00 |
| 2. | Udziały | 123294 | 27 309 000,00 | 97449 | 3 318 316,50 | 0 | 0 | 220743 | 30 627 316,50 |
| 2.1 | PGK "DOLINA BARYCZY" SP.Z O.O. MILICZ | 37449 | 18 724 500,00 | 37449 | 3 183 16,5 | 0 | 0 | 74898 | 19 042 816,50 |
| 2.2 | MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ SP.Z O.O. W ŻMIGRODZIE | 85845 | 8 584 500,00 | | | 0 | 0 | 85845 | 8 584 500,00 |
| 2.3 | SIM KZN Zielona Dolina sp. Z o.o. | 0 | - | 60000 | 3000000 | 0 | 0 | 60000 | 3 000 000,00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|--------------|------------------|----------|----------|-----------------------------|
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| RAZEM | | 135294 | 27 321 000,00 | 97449 | 3318316,5 | 0 | 0 | 232743 30 639 316,50 |

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)

| L.p. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|----------------------------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem | |
| 1. | podatek rolny | 75 338,41 | 647,33 | - | - | - | 75 985,74 |
| 2. | podatek od nieruchomości | 49 330,67 | 2 201,67 | - | - | - | 51 532,34 |
| 3. | podatek od nieruchomości osoby prawne | 462 487,32 | 122 019,41 | - | - | - | 584 506,73 |
| 4. | podatek od środków transportu | 12 931,00 | - | - | - | - | 12 931,00 |
| 5. | czynsze | 1 183,20 | - | - | - | - | 1 183,20 |
| 6. | opłata za wieczyste użytkowanie | 1 221,27 | 750,46 | 53,76 | 1 129,14 | 1 182,90 | 788,83 |
| 7. | gospodarstwa domowe, wymagalne pozostałe | 9 226 592,92 | 194 824,43 | - | 1 228 459,44 | 1 228 459,44 | 8 192 957,91 |
| Razem | | 9 829 084,79 | 320 443,30 | 53,76 | 1 229 588,58 | 1 229 642,34 | 8 919 885,75 |

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|---------------------------------------|---|------------------------|----------------------|----------------------|
| | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki | 38 712,00 | | | 38 712,00 |
| Emisja obligacji | | | 58 375 000,00 | 58 375 000,00 |
| Inne zobowiązania finansowe | | | | - |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | - |
| RAZEM | 38 712,00 | - | 58 375 000,00 | 58 413 712,00 |

1.10 kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec |
|---|---------------------------------------|
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy | 0 |

| | |
|--|---|
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0 |
|--|---|

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

| Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|-------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | na początku roku | na koniec roku | na początku roku | na koniec roku | na początku roku | na koniec roku | na początku roku | na koniec roku |
| Weksle | | | | | | | | |
| Hipoteka | | | | | | | | |
| Zastaw, w tym zastaw skarbowy | | | | | | | | |
| Inne | | | | | | | | |
| OGÓLEM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania | | W tym zabezpieczone na majątku | | Z tego: | | | |
|------|--|--------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------------|----------------|
| | | na początku roku | na koniec roku | na początku roku | na koniec roku | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
| | | | | | | na początku roku | na koniec roku | na początku roku | na koniec roku |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | | |
| 2. | Kaucje i wadia | | | | | | | | |
| 3. | Indos i wadia | | | | | | | | |
| 4. | Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy | | | | | | | | |
| 5. | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | | | | | | | |
| 6. | Inne | | | | | | | | |
| 7. | Ogółem | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | - | - |

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

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | | Stan na początek roku | | Stan na koniec roku | |
|--|--|-----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Rozliczenia międzyokresowe (konto 909) | | | 864 096,00 | | 1 090 168,00 |
| RAZEM | | | 864 096,00 | | 1 090 168,00 |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami | |
|---|---|---|---------|---|--|
| | | | | | |
| | | | | | |
| RAZEM | | 0 | | 0 | |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 1 461 983,92 | | | |
| 1.16 | inne informacje | | | | |
| 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 | | | | |
| 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 | | | | |
| L.p. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych | | | |
| | | ogółem | w tym: | | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | |
| 1. | Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Żmigrodzie | 5 770 301,57 | | | |
| 2. | Budowa chodnika w m.Powidzko | 202 087,63 | | | |
| 3. | Budowa ciągu pieszo-jezdnego w ciągu drogi przy ul.Wrocławskiej w Żmigrodzie | 1 772 435,22 | | | |
| 4. | Budowa drogi gminnej na dz.13/1 AM-13 w Żmigrodzie | 1 717 028,25 | | | |
| 5. | Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymborskiej, Reymonta i Miłosza w Żmigrodzie | 11 345 688,78 | | | |
| 6. | Budowa dróg na ul. Jaśminowej, Lawendowej, Wrzosowej, Różanej i Azaliowej w Żmigrodzie | 4 778 972,11 | | | |
| 7. | Rozwój infrastruktury rowerowej na terenie miasta Żmigród-budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie | 1 445 390,44 | | | |
| 8. | Budowa obiektów mostowych nad ciekim wodnym zlokalizowanym na dz nr 10 AM-18 w Żmigrodzie | 36 900,00 | | | |
| 9. | Budowa parkingu na dz 16/1 i 16/2 AM-6 w Żmigrodzie | 25 830,00 | | | |
| 10. | Budowa parkingu na dz 19/7 AM-6 w Żmigrodzie | 22 755,00 | | | |
| 11. | Budowa przyszkolnej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza | 7 191 721,06 | | | |

| | | | | | |
|-----|--|--------------|--|--|--|
| 12. | Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie ul. Sienkiewicza | 2 315 257,98 | | | |
| 13. | Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Barkowie | 8 364,00 | | | |
| 14. | Budowa toru rowerowego pumptrack w Żmigrodzie | 40 590,00 | | | |
| 15. | Cyfrowa Gmina | 176 366,31 | | | |
| 16. | Doposażenie placu zabaw w m.Borzęcin | 27 178,47 | | | |
| 17. | Doposażenie placu zabaw w m.Kędzie | 12 061,38 | | | |
| 18. | Doposażenie placu zabaw w m.Radziądz | 18 350,95 | | | |
| 19. | Doposażenie placu zabaw w m.Karnice | 10 000,00 | | | |
| 20. | Budowa sieci wodociągowej do OSP Barkowo | 24 000,00 | | | |
| 21. | Budowa sieci wodociągowej przy ul. Poznańskiej w Żmigrodzie | 1 476,00 | | | |
| 22. | Modernizacja drogi Osiek- Powidzko | 914 751,00 | | | |
| 23. | Pzrebudowa drogi na dz nr 60,61,62 i 113 AM-1 o.Przywsie | 555 001,24 | | | |
| 24. | Budowa ścieżek rowerowych w południowo-zachodniej części Gminy Żmigód | 30 750,00 | | | |
| 25. | Przebudowa drogi na dz nr 608 AM-1 obręb Bychowo | 9 225,00 | | | |
| 26. | Przebudowa drogi na dz nr 164/9 AM-1 obręb Karnice | 7 380,00 | | | |
| 27. | Przebudowa drogi na dz nr 500 i 510 AM-1 w m.Radziądz | 260 528,56 | | | |
| 28. | Budowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Żmigród | 1 072 799,42 | | | |
| 29. | Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w m.Barkowo (utwardzenie nawierzchni, położenie kostki) | 86 373,06 | | | |
| 30. | Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej pełniących funkcje oświatowe w Gminie Malczyce oraz Gminie Żmigród | 2 009 522,62 | | | |
| 31. | Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasta Oława, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice | 3 458 837,43 | | | |
| 32. | Wykonanie elementów małej architektury- sołectwo Ruda Żmigrodzka | 12 852,50 | | | |
| 33. | Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej -sołectwo Laskowa | 9 840,00 | | | |
| 34. | Opracowanie strategii podnoszenia samowystarczalności energetycznej dla miasta i gminy Żmigród | 36 900,00 | | | |
| 35. | Rozbudowa budynku Żłobka w Żmigrodzie-I etap | 413 525,46 | | | |
| 36. | Wykonanie instalacji gazowej w świetlicy wiejskiej-sołectwo Żmigródek | 9 993,17 | | | |
| 37. | Zakup i montaż kotła gazowego w Gminnym Żłobku w Żmigrodzie | 12 500,00 | | | |
| 38. | Wykup gruntów pod drogi | 4 397,00 | | | |
| 39. | Wykonanie garażu wraz z podbudową- sołectwo Garbce | 11 499,01 | | | |
| 40. | Zakup ławek metalowych do sołectwa Przywsie | 12 500,00 | | | |
| 41. | Zakup traktorka do koszenia-sołectwo Dębno | 15 500,00 | | | |
| 42. | Zakup traktorka do koszenia- sołectwo Osiek | 14 999,00 | | | |
| 43. | Wykonanie instalacji fotowoltaicznej przy świetlicy w m. Węglewo-I etap | 7 000,00 | | | |

| | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------|
| RAZEM | | 45 909 429,62 | 0 | 0 |
| 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | |
| L.p. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy | |
| 1. | Przychody, z tego: | 0 | - | |
| 1.1. | o nadzwyczajnej wartości | | | |
| 1.2. | które wystąpiły incydentalnie | 0 | - | |
| 2. | Koszty, z tego: | 0 | 0 | |
| 2.1. | o nadzwyczajnej wartości | | | |
| 2.2. | 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 planów dochodów budżetowych | | | | |
| NIE DOTYCZY | | | | |
| 2.5. inne informacje | | | | |
| 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | |

WZAJEMNE POWIĄZANIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI:

NOTY OBCIĄŻENIOWE

| | NALEŻNOŚCI | ZOBOWIĄZANIA |
|---------------|-------------------|---------------------|
| URZĄD MIEJSKI | 208,24 | - |
| ŚDS | | 208,24 |
| PRZEDSZKOLE | 343,92 | |
| ŻŁOBEK | | 64,72 |
| PRZEDSZKOLE | - | 279,20 |
| SUMA | 552,16 | 552,16 |

