


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wąchock ul. Wielkowiejska 1 27-215 WĄCHOCK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina WĄCHOCK sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego 5591CEDB0CE51D51 
Numer identyfikacyjny REGON 291009930		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 750 474,87	3 753 424,27	I Zobowiązania	11 849 714,91	12 366 759,69
I.1 Środki pieniężne	2 750 474,87	3 753 424,27	I.1 Zobowiązania finansowe	11 848 820,00	12 357 215,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 259 208,25	3 753 424,27	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	491 605,00	784 761,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	491 266,62	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 357 215,00	11 572 454,00
II Należności i rozliczenia	153 424,23	191 649,94	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	100,00	9 026,44
II.1 Należności finansowe	49 768,00	74 454,36	I.3 Pozostałe zobowiązania	794,91	518,25
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	49 768,00	74 454,36	II Aktywa netto budżetu	-9 322 736,81	-8 813 750,48
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	828 374,25	1 000 252,95
II.2 Należności od budżetów	103 656,23	117 195,58	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 319 640,87	1 000 252,95
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-491 266,62	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	491 266,62	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-10 642 377,68	-9 814 003,43
			III Rozliczenia międzyokresowe	376 921,00	392 065,00
Suma aktywów	2 903 899,10	3 945 074,21	Suma pasywów	2 903 899,10	3 945 074,21

Beata Małgorzata Franczyk
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Staniszewski
zarząd

BeSTia

5591CEDB0CE51D51


Beata Małgorzata Franczyk
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Staniszewski
zarząd

BeSTia

5591CEDB0CE51D51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wąchock ul. Wielkowiejska 1 27-215 WĄCHOCK Numer identyfikacyjny REGON 291009930	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego FD780E36A5AC85C7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	54 951 276,52	57 400 542,16	A Fundusz	54 078 634,97	56 484 441,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 146,99	26 685,73	A.I Fundusz jednostki	53 189 746,21	53 557 205,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	43 070 729,53	45 533 456,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	888 888,76	2 927 235,72
A.II.1 Środki trwałe	42 469 292,03	44 934 139,65	A.II.1 Zysk netto (+)	17 073 122,03	19 396 781,80
A.II.1.1 Grunty	4 173 299,75	5 237 188,55	A.II.2 Strata netto (-)	-16 184 233,27	-16 469 546,08
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	3 689,04	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 986 100,93	39 468 101,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	91 061,29	80 204,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	127 391,92	94 026,49	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	91 438,14	54 618,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 340 744,83	1 331 836,26
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	601 437,50	599 316,78	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 340 744,83	1 331 836,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 591,88	120 701,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 840 400,00	11 840 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 302,24	51 654,84
A.IV.1 Akcje i udziały	11 840 400,00	11 840 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	336 747,11	287 639,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	584 525,02	577 516,50

Beata Małgorzata Franczyk
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Jacek Samela
(kierownik jednostki)

BeSTia

FD780E36A5AC85C7

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	27 594,59	23 004,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 381,32	38 118,42
B Aktywa obrotowe	468 103,28	415 735,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 500,00	1 500,00	D.II.8 Fundusze specjalne	226 602,67	233 200,74
B.I.1 Materiały	1 500,00	1 500,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	226 602,67	233 200,74
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	344 423,29	283 474,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 289,58	1 124,17			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 484,09	2 732,56			
B.II.4 Pozostałe należności	334 854,71	279 089,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	794,91	529,08			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	122 179,99	130 760,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	122 179,99	130 760,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Beata Małgorzata Franczyk
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Jacek Samela
(kierownik jednostki)

BeSTia

FD780E36A5AC85C7

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	55 419 379,80	57 816 277,51	Suma pasywów	55 419 379,80	57 816 277,51

Beata Małgorzata Franczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

FD780E36A5AC85C7

Jarosław Jacek Samela
(kierownik jednostki)

Beata Małgorzata Franczyk
(główny księgowy)


BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

FD780E36A5AC85C7

Jarosław Jacek Samela
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wąchock ul. Wielkowiejska 1 27-215 WĄCHOCK Numer identyfikacyjny REGON 291009930		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego CF87B658B8989391 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				24 199 116,57	26 554 547,91
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				200 029,00	200 495,50
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				23 999 087,57	26 354 052,41
B. Koszty działalności operacyjnej				23 000 577,76	23 367 363,14
B.I. Amortyzacja				2 035 159,94	2 014 385,85
B.II. Zużycie materiałów i energii				1 263 247,14	1 522 716,74
B.III. Usługi obce				2 155 546,26	1 866 024,00
B.IV. Podatki i opłaty				9 491,90	11 762,97
B.V. Wynagrodzenia				7 610 701,88	8 033 976,40
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				2 203 878,87	2 253 764,75
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				93 000,40	75 646,59
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				7 577 867,87	7 575 008,08
B.X. Pozostałe obciążenia				51 683,50	14 077,76
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				1 198 538,81	3 187 184,77
D. Pozostałe przychody operacyjne				392 371,42	385 814,15
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				392 371,42	385 814,15
E. Pozostałe koszty operacyjne				381 018,10	426 384,08

Beata Małgorzata Franczyk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Jacek Samela
kierownik jednostki

BeSTia

CF87B658B8989391

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	381 018,10	426 384,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 209 892,13	3 146 614,84
G.	Przychody finansowe	239 394,85	323 386,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	239 232,89	323 186,74
G.III.	Inne	161,96	199,88
H.	Koszty finansowe	560 398,22	542 765,74
H.I.	Odsetki	560 398,22	542 765,74
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	888 888,76	2 927 235,72
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	888 888,76	2 927 235,72

Beata Małgorzata Franczyk
główny księgowy


2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Jacek Samela
kierownik jednostki

Beata Małgorzata Franczyk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Jacek Samela
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wąchock ul. Wielkowiejska 1 27-215 WACHOCK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291009930			Wysłać bez pisma przewodniego 63E5006D6BEF9FDD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			53 591 445,60	53 189 746,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			39 967 139,09	47 597 022,65
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			15 656 607,13	17 073 122,03
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			22 666 849,58	25 711 824,64
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			832 256,72	3 659 956,20
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			811 425,66	1 076 360,78
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	75 759,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			40 368 838,48	47 229 563,33
I.2.1. Strata za rok ubiegły			14 733 876,97	16 184 233,27
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			24 010 889,52	26 328 439,65
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			1 562 161,72	4 425 410,75
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	272 501,80
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			61 910,27	18 977,86
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			53 189 746,21	53 557 205,53

Beata Małgorzata Franczyk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Jacek Samela
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	888 888,76	2 927 235,72
III.1.	zysk netto (+)	17 073 122,03	19 396 781,80
III.2.	strata netto (-)	-16 184 233,27	-16 469 546,08
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	54 078 634,97	56 484 441,25

Beata Małgorzata Franczyk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień


Jarosław Jacek Samela
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Małgorzata Franczyk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Jacek Samela
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wąchock ul. Wielkowiejska 1 27-215 WĄCHOCK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009930		229C589CC1FCCBE9 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
Wyszczególnienie		Kwota
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)	4 979 539,30
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Małgorzata Franczyk
(główny księgowy)

26.04.2019
rok mies. dzień

Jarosław Jacek Samela
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Małgorzata Franczyk

(główny księgowy)

26.04.2019

rok mies. dzień

Jarosław Jacek Samela

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Wąchock
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
1.3	adres jednostki
	Ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku, ul Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock. 2. Zespół Placówek Oświatowych w Wąchocku ul. Kościelna 10, 27-215 Wąchock. 3. Szkoła Podstawowa w Parszowie ul. Szkolna 28, 27-215 Wąchock. 4. Szkoła Podstawowa w Wielkiej Wsi, 27-215 Wąchock. 5. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku, ul. Kolejowa 19 27-215 Wąchock
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. 3. Aktywa i pasywa są wyceniane według nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont oraz przepisami szczególnymi określonych w ustawie o rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek

	<p>budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskie.</p> <p>4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych większość jednostek przyjęła następujące zasady:</p> <p>a) Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostkach przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>b) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 2000 zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Książki i inne zbiory biblioteczne, 2) Odzież i umundurowanie, 3) Meble i dywany. <p>d) Składniki majątku o wartości początkowej od 2000 do 3500 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnie i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>e) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 2000 zł. odnosi się w koszty z chwila zakupu i ujmuje tylko w ewidencji ilościowej.</p> <p>f) Środki trwałe ewidencjonuje się na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe” - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” <p>4. Wartość należności aktualizuje się stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności) w przypadkach i w wysokości ustalonej w ustawie o rachunkowości.</p> <p>5. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>6. Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu 4 tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kont zespołu 7.</p> <p>7. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych.</p> <p>8. Nie obejmuje się gospodarką magazynową (odnosi się w koszty bezpośrednio po zakupie): materiałów biurowych, środków czystości, paliwa, opału, akcesoriów komputerowych, drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu, materiałów przeznaczonych do bieżących remontów, drobnych upominków, materiałów promocyjnych, folderów i innych materiałów zakupionych i wydanych bezpośrednio do zużycia.</p> <p>9. Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową.</p>
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																																											
	Główne składniki aktywów trwałych - Załącznik nr 1																																											
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																											
	Brak danych																																											
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																																											
	Nie dotyczy																																											
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																																											
	W Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wąchocku używane są składniki majątkowe na podstawie umów. Są to składniki majątkowe do obsługi Karty Dużej Rodziny oraz terminale mobilne o wartości 7.173,45 zł. W pozostałych jednostkach brak danych w zakresie wartości liczbowych.																																											
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																											
	Gmina posiada 19 734 udziałów w Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Starachowicach o wartości ogółem 11 840 400 zł.																																											
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 border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Jednostki organizacyjne</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązania</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th></th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku</td> <td>529 225,26</td> <td>169 756,59</td> <td>0,00</td> <td>21 084,54</td> <td>677 897,31</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku</td> <td>4 005 828,33</td> <td>448 437,31</td> <td>60 292,71</td> <td>92 330,94</td> <td>4 301 641,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>4 535 053,59</td> <td>618 193,90</td> <td>60 292,71</td> <td>113 415,48</td> <td>4 979 539,30</td> </tr> </tbody> </table>						L.p.	Jednostki organizacyjne	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	1	2	3	4		5	6	1	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	529 225,26	169 756,59	0,00	21 084,54	677 897,31	2	Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku	4 005 828,33	448 437,31	60 292,71	92 330,94	4 301 641,99		Razem	4 535 053,59	618 193,90	60 292,71	113 415,48	4 979 539,30
L.p.	Jednostki organizacyjne	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																						
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania																																							
1	2	3	4		5	6																																						
1	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	529 225,26	169 756,59	0,00	21 084,54	677 897,31																																						
2	Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku	4 005 828,33	448 437,31	60 292,71	92 330,94	4 301 641,99																																						
	Razem	4 535 053,59	618 193,90	60 292,71	113 415,48	4 979 539,30																																						

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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Kwota 1.520.000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kwota 2.808.318,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Kwota 7.244.136,00 zł.
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota na dzień 31.12.2018 wynosi 313.804,92 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze 234.443,75 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie kwota 3 735 055,40 (obroty WN konta 080)
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

Wąchock, dnia 26.04.2019 r.

**Beata
Małgorzata
Franczyk**
Elektronicznie
podpisany przez
Beata Małgorzata
Franczyk
Data: 2019.04.26
11:24:13 +02'00'

**Jarosław
Jacek
Samela**
Elektronicznie
podpisany przez
Jarosław Jacek
Samela
Data: 2019.04.26
11:22:26 +02'00'


Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie /sprzedaz	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	172 747,51	0,00	4 231,40	0,00	4 231,40	0,00	0,00	0,00	0,00	176 978,91
2	Środki trwałe	60 750 810,33	0,00	5 774 507,22	0,00	5 774 507,22	3 795,18	2 586,30	999 331,51	1 005 712,99	65 519 604,56
2.1	Grunty	4 173 299,75	0,00	1 076 360,78	0,00	1 076 360,78	3 795,18	0,00	8 676,80	12 471,98	5 237 188,55
2.2	Budynki i budowle	13 149 957,30	0,00	434 502,95	0,00	434 502,95	0,00	0,00	0,00	0,00	13 584 460,25
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 867 087,18	0,00	3 578 262,32	0,00	3 578 262,32	0,00	0,00	645 605,86	645 605,86	42 799 743,64
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	450 653,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 653,41
2.5	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	684 867,54	0,00	157 178,60	0,00	157 178,60	0,00	0,00	140 733,60	140 733,60	701 312,54
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 831,86	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	18 331,86
2.7	Urządzenia techniczne	125 309,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 309,62
2.8	Środki transportu	412 942,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 942,04
2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 876 861,63	0,00	511 202,57	0,00	511 202,57	0,00	2 586,30	195 815,25	198 401,55	2 189 662,65
Razem		60 923 557,84	0,00	5 778 738,62	0,00	5 778 738,62	3 795,18	2 586,30	999 331,51	1 005 712,99	65 696 583,47

Umorzenia- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
132 600,52	0,00	13 461,26	4 231,40	17 692,66	0,00	150 293,18	40 146,99	26 685,73
18 281 518,30	0,00	2 092 540,67	213 992,24	2 306 532,91	2 586,30	20 585 464,91	42 469 292,03	44 934 139,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 173 299,75	5 237 188,55
4 457 120,25	0,00	323 140,78	0,00	323 140,78	0,00	4 780 261,03	8 692 837,05	8 804 199,22
10 573 823,30	0,00	1 562 018,42	0,00	1 562 018,42	0,00	12 135 841,72	29 293 263,88	30 663 901,92
429 823,72	0,00	7 375,67	0,00	7 375,67	0,00	437 199,39	20 829,69	13 454,02
657 677,77	0,00	20 936,49	0,00	20 936,49	0,00	678 614,26	27 189,77	22 698,28
6 834,70	0,00	798,19	0,00	798,19	0,00	7 632,89	2 997,16	10 698,97
86 586,20	0,00	5 369,88	0,00	5 369,88	0,00	91 956,08	38 723,42	33 353,54
285 550,12	0,00	33 365,43	0,00	33 365,43	0,00	318 915,55	127 391,92	94 026,49
1 784 102,24	0,00	139 535,81	213 992,24	353 528,05	2 586,30	2 135 043,99	92 759,39	54 618,66
18 414 118,82	0,00	2 106 001,93	218 223,64	2 324 225,57	2 586,30	20 735 758,09	42 509 439,02	44 960 825,38

Wąchock, dnia 26.04.2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wąchock ul.Wielkowiejska 1 27-215 WĄCHOCK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009930		CEFC845169F3BB4C 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	4 979 539,30
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Małgorzata Franczyk

(główny księgowy)

08.05.2019

rok mies. dzień

Jarosław Jacek Samela

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Korekta sprawozdania Informacji dodatkowej w związku ze złożeniem korekty przez jednostę podległą.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Małgorzata Franczyk

(główny księgowy)

08.05.2019

rok mies. dzień

Jarosław Jacek Samela

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA - KORETKA Nr 1	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Wąchock
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
1.3	adres jednostki
	Ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku, ul Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock. 2. Zespół Placówek Oświatowych w Wąchocku ul. Kościelna 10, 27-215 Wąchock. 3. Szkoła Podstawowa w Parszowie ul. Szkolna 28, 27-215 Wąchock. 4. Szkoła Podstawowa w Wielkiej Wsi, 27-215 Wąchock. 5. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku, ul. Kolejowa 19 27-215 Wąchock
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. 3. Aktywa i pasywa są wyceniane według nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont oraz przepisami szczególnymi określonych w ustawie o rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek

	<p>budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskie.</p> <p>4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych większość jednostek przyjęła następujące zasady:</p> <p>a) Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostkach przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>b) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 2000 zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Książki i inne zbiory biblioteczne, 2) Odzież i umundurowanie, 3) Meble i dywany. <p>d) Składniki majątku o wartości początkowej od 2000 do 3500 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialne i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>e) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 2000 zł. odnosi się w koszty z chwili zakupu i ujmuje tylko w ewidencji ilościowej.</p> <p>f) Środki trwałe ewidencjonuje się na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe” - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” <p>4. Wartość należności aktualizuje się stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności) w przypadkach i w wysokości ustalonej w ustawie o rachunkowości.</p> <p>5. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>6. Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu 4 tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kont zespołu 7.</p> <p>7. Nie stosuje się rozliczeń międzykresowych.</p> <p>8. Nie obejmuje się gospodarką magazynową (odnosi się w koszty bezpośrednio po zakupie): materiałów biurowych, środków czystości, paliwa, opału, akcesoriów komputerowych, drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu, materiałów przeznaczonych do bieżących remontów, drobnych upominków, materiałów promocyjnych, folderów i innych materiałów zakupionych i wydanych bezpośrednio do zużycia.</p> <p>9. Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową.</p>
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																																											
	Główne składniki aktywów trwałych - Załącznik nr 1																																											
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																											
	Brak danych																																											
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																																											
	Nie dotyczy																																											
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																																											
	W Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wąchocku używane są składniki majątkowych na podstawie umów. Są to składniki majątkowe do obsługi Karty Dużej Rodziny oraz terminale mobilne o wartości 7.173,45 zł. W pozostałych jednostkach brak danych w zakresie wartości liczbowych.																																											
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																											
	Gmina posiada 19 734 udziałów w Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Starachowicach o wartości ogółem 11 840 400 zł.																																											
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 border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Jednostki organizacyjne</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązania</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th></th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku</td> <td>529 225,26</td> <td>169 756,59</td> <td>0,00</td> <td>21 084,54</td> <td>677 897,31</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku</td> <td>4 005 828,33</td> <td>448 437,31</td> <td>60 292,71</td> <td>92 330,94</td> <td>4 301 641,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>4 535 053,59</td> <td>618 193,90</td> <td>60 292,71</td> <td>113 415,48</td> <td>4 979 539,30</td> </tr> </tbody> </table>						L.p.	Jednostki organizacyjne	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	1	2	3	4		5	6	1	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	529 225,26	169 756,59	0,00	21 084,54	677 897,31	2	Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku	4 005 828,33	448 437,31	60 292,71	92 330,94	4 301 641,99		Razem	4 535 053,59	618 193,90	60 292,71	113 415,48	4 979 539,30
L.p.	Jednostki organizacyjne	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																						
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania																																							
1	2	3	4		5	6																																						
1	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	529 225,26	169 756,59	0,00	21 084,54	677 897,31																																						
2	Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąchocku	4 005 828,33	448 437,31	60 292,71	92 330,94	4 301 641,99																																						
	Razem	4 535 053,59	618 193,90	60 292,71	113 415,48	4 979 539,30																																						

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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Kwota 1.520.000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kwota 2.808.318,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Kwota 7.244.136,00 zł.
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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 dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota na dzień 31.12.2018 wynosi 313.804,92 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze 234.443,75 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie kwota 3 735 055,40 (obroty WN konta 080)
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

Wąchock, dnia 08.05.2019 r.

**Beata
Małgorzata
Franczyk** Elektrycznie
podpisany przez
Beata Małgorzata
Franczyk
Data: 2019.05.08
08:52:29 +02'00'

**Jarosław
w Jacek
Samela** Elektrycznie
podpisany przez
Jarosław Jacek
Samela
Data: 2019.05.08
08:53:17 +02'00'

Główne składniki aktywów trwałych – korekta nr 1

Załącznik nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie /sprzedaz	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	172 747,51	0,00	4 231,40	0,00	4 231,40	0,00	0,00	0,00	0,00	176 978,91
2	Środki trwałe	60 769 837,56	0,00	5 774 507,22	0,00	5 774 507,22	3 795,18	2 586,30	999 331,51	1 005 712,99	65 538 631,79
2.1	Grunty	4 173 299,75	0,00	1 076 360,78	0,00	1 076 360,78	3 795,18	0,00	8 676,80	12 471,98	5 237 188,55
2.2	Budynki i budowle	13 134 187,87	0,00	199 515,50	0,00	199 515,50	0,00	0,00	0,00	0,00	13 333 703,37
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 882 856,61	0,00	3 813 249,77	0,00	3 813 249,77	0,00	0,00	645 605,86	645 605,86	43 050 500,52
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	450 653,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 653,41
2.5	Maszyny, urządzenia aparatu ogólnego zastosowania	684 867,54	0,00	157 178,60	0,00	157 178,60	0,00	0,00	140 733,60	140 733,60	701 312,54
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 831,86	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	18 331,86
2.7	Urządzenia techniczne	125 309,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 309,62
2.8	Środki transportu	412 942,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 942,04
2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 895 888,86	0,00	511 202,57	0,00	511 202,57	0,00	2 586,30	195 815,25	198 401,55	2 208 689,88
	Razem	60 942 585,07	0,00	5 778 738,62	0,00	5 778 738,62	3 795,18	2 586,30	999 331,51	1 005 712,99	65 715 610,70

Umorzenia- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto aktywów			
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
									14	15
					18	19				
132 600,52	0,00	13 461,26	4 231,40	17 692,66	0,00	150 293,18	40 146,99		26 685,73	
18 300 545,53	0,00	2 092 540,67	213 992,24	2 306 532,91	2 586,30	20 604 492,14	42 469 292,03		44 934 139,65	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 173 299,75		5 237 188,55	
4 442 061,17	0,00	322 869,88	0,00	322 869,88	0,00	4 764 931,05	8 692 126,70		8 568 772,32	
10 588 882,38	0,00	1 562 289,32	0,00	1 562 289,32	0,00	12 151 171,70	29 293 974,23		30 899 328,82	
429 823,72	0,00	7 375,67	0,00	7 375,67	0,00	437 199,39	20 829,69		13 454,02	
657 677,77	0,00	20 936,49	0,00	20 936,49	0,00	678 614,26	27 189,77		22 698,28	
6 834,70	0,00	798,19	0,00	798,19	0,00	7 632,89	2 997,16		10 698,97	
86 586,20	0,00	5 369,88	0,00	5 369,88	0,00	91 956,08	38 723,42		33 353,54	
285 550,12	0,00	33 365,43	0,00	33 365,43	0,00	318 915,55	127 391,92		94 026,49	
1 803 129,47	0,00	139 535,81	213 992,24	353 528,05	2 586,30	2 154 071,22	92 759,39		54 618,66	
18 433 146,05	0,00	2 106 001,93	218 223,64	2 324 225,57	2 586,30	20 754 785,32	42 509 439,02		44 960 825,38	

Wąchock, dnia 08.05.2019 r.