

ZARZĄDZENIE NR 57/VIII/2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PLESZEW

z dnia 4 maja 2022 r.

**w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Pleszewie sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Pleszew
za 2021 rok**


Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zmianami) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz.305 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuję sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Pleszew za 2021 rok stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – Załącznik nr 1,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych – Załącznik nr 2,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – Załącznik nr 3,
- 4) łączne zestawie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – Załącznik nr 4,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych – Załącznik nr 5.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbkowi Miasta i Gminy Pleszew.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew ul.Rynek 1 63-300 PLESZEW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PLESZEW sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego F13140716F1DEAF5 
Numer identyfikacyjny REGON 250855297		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	32 519 576,55	31 023 468,08	I Zobowiązania	44 820 228,05	40 957 970,57
I.1 Środki pieniężne	32 519 576,55	31 023 468,08	I.1 Zobowiązania finansowe	44 081 000,00	40 660 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	32 519 576,55	31 023 468,08	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 421 000,00	3 710 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	39 660 000,00	36 950 000,00
II Należności i rozliczenia	883 907,82	1 251 843,95	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	579 211,21	184 756,89
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	160 016,84	113 213,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 212 126,85	-10 471 568,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 968 312,83	1 890 898,96
II.2 Należności od budżetów	844 129,49	1 230 737,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 968 312,83	2 746 048,96
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	39 778,33	21 106,89	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	52 025,83	81 402,93	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-855 150,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2 059,86	-5 490,72
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	855 150,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-23 178 379,82	-13 212 126,85
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 847 409,00	1 870 313,00
Suma aktywów	33 455 510,20	32 356 714,96	Suma pasywów	33 455 510,20	32 356 714,96

AGNIESZKA BAURYCZA

skarbnik

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Ptak

zarząd

BeSTia

F13140716F1DEAF5

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

AGNIESZKA BAURCZA

skarbnik

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Ptak

zarząd

BeSTia

F13140716F1DEAF5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew ul.Rynek 1 63-300 PLESZEW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego DB599713E0ACD15B 
Numer identyfikacyjny REGON 250855297	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	253 563 276,58	260 369 487,60	A Fundusz	258 605 912,16	277 647 328,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 838,89	2 902,80	A.I Fundusz jednostki	219 894 802,49	246 558 579,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	192 471 329,97	191 042 350,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	38 711 109,67	31 088 749,11
A.II.1 Środki trwałe	186 471 863,68	188 245 302,80	A.II.1 Zysk netto (+)	130 773 608,23	125 036 172,84
A.II.1.1 Grunty	41 613 444,22	43 033 154,93	A.II.2 Strata netto (-)	-92 062 498,56	-93 947 423,73
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 604 914,78	4 443 004,78	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	141 292 247,58	141 291 573,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 854 834,90	1 735 414,72	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	708 166,97	534 725,41	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 003 170,01	1 650 434,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 679 618,91	11 363 600,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 999 466,29	2 797 047,49	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	15 097 688,21	11 363 600,07
A.III Należności długoterminowe	1 674 607,72	1 288 734,51	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 158 055,04	591 705,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	59 395 500,00	68 035 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 898 242,72	5 251 874,93
A.IV.1 Akcje i udziały	59 395 500,00	68 035 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	496 400,86	556 546,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 598 659,04	2 414 861,47

AGNIESZKA BAURCZA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

DB599713E0ACD15B

Arkadiusz Ptak

(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 564 135,68	1 150 355,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	678 827,94	716 580,63
B Aktywa obrotowe	20 722 254,49	28 641 441,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 258,58	73,00
B.I Zapasy	118 292,88	203 337,83	D.II.8 Fundusze specjalne	698 108,35	681 602,70
B.I.1 Materiały	118 292,88	203 337,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	698 108,35	681 602,70
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	581 930,70	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	19 800 620,44	27 585 085,05			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 284,52	100 920,76			
B.II.2 Należności od budżetów	41 441,76	5 453,49			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	19 752 894,16	27 478 710,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	803 341,17	853 018,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	798 082,59	852 945,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 258,58	73,00			
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			

AGNIESZKA BAURCZA
(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Arkadiusz Ptak

(kierownik jednostki)

BeSTia

DB599713E0ACD15B

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	274 285 531,07	289 010 928,78	Suma pasywów	274 285 531,07	289 010 928,78

AGNIESZKA BAURCZA
 (główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

DB599713E0ACD15B

Arkadiusz Ptak

(kierownik jednostki)

AGNIESZKA BAURCZA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

DB599713E0ACD15B

Arkadiusz Ptak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew ul.Rynek 1 63-300 PLESZEW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250855297		Wysłać bez pisma przewodniego A69E858678EB3BD2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	167 629 398,80	165 203 128,69	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	167 629 398,80	165 203 128,69	
B. Koszty działalności operacyjnej	130 856 247,71	134 289 069,77	
B.I. Amortyzacja	10 555 314,76	10 650 244,88	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 273 407,44	7 151 226,83	
B.III. Usługi obce	17 907 963,92	19 238 879,50	
B.IV. Podatki i opłaty	470 839,35	563 822,45	
B.V. Wynagrodzenia	32 332 681,68	33 955 943,16	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 102 797,50	8 385 579,84	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 365 843,89	2 440 965,14	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	52 709 313,61	51 779 812,86	
B.X. Pozostałe obciążenia	138 085,56	122 595,11	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	36 773 151,09	30 914 058,92	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 034 177,36	2 093 552,89	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 831 814,81	1 123 726,18	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 202 362,55	969 826,71	
E. Pozostałe koszty operacyjne	945 819,74	1 832 110,61	

AGNIESZKA BAURYCZA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Ptak
kierownik jednostki

BeSTia

A69E858678EB3BD2

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

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	945 819,74	1 832 110,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	38 861 508,71	31 175 501,20
G.	Przychody finansowe	509 335,39	532 420,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	443 496,02	532 420,81
G.III.	Inne	65 839,37	0,00
H.	Koszty finansowe	652 791,44	619 172,90
H.I.	Odsetki	515 093,58	436 470,71
H.II.	Inne	137 697,86	182 702,19
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	38 718 052,66	31 088 749,11
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	6 942,99	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	38 711 109,67	31 088 749,11

AGNIESZKA BAURYCZA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Ptak
kierownik jednostki

BeSTia

A69E858678EB3BD2

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

AGNIESZKA BAURCZA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień


Arkadiusz Ptak
kierownik jednostki

BeSTia

A69E858678EB3BD2

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew ul.Rynek 1 63-300 PLESZEW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250855297		Wysłać bez pisma przewodniego EF39994F5DA268CA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	201 430 653,38	219 894 802,49	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	305 640 485,15	314 240 098,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	125 091 867,42	130 773 608,23	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	159 102 445,97	164 289 591,48	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	240 258,21	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 406 410,07	9 436 382,52	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	208 940,01	1 048 694,33	
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	10 590 563,47	8 691 821,82	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	287 176 336,04	287 576 321,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	82 857 442,20	92 062 498,56	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	169 311 017,01	167 035 640,44	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	22 620 153,25	23 779 881,33	
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	1 410 421,72	584 955,55	
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	10 977 301,86	4 113 345,39	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	219 894 802,49	246 558 579,60	

AGNIESZKA BAURYCZA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Ptak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	38 711 109,67	31 088 749,11
III.1.	zysk netto (+)	130 773 608,23	125 036 172,84
III.2.	strata netto (-)	-92 062 498,56	-93 947 423,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	258 605 912,16	277 647 328,71

AGNIESZKA BAURYCZA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Ptak
kierownik jednostki

AGNIESZKA BAURYCZA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Ptak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew ul.Rynek 1 63-300 PLESZEW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250855297		wersja robocza

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

AGNIESZKA BAURYCZA
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Arkadiusz Ptak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

AGNIESZKA BAURYCZA
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Arkadiusz Ptak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA za 2021 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto i Gmina Pleszew
1.2	siedzibę jednostki
	Pleszew
1.3	adres jednostki
	63-300 Pleszew, ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki,
	Ustawa o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne. Zostało sporządzone na podstawie informacji jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe:</p> <p>a) jednostek oświatowych, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ZSP Nr 1 w Pleszewie, - ZSP Nr 2 w Pleszewie, - ZSP Nr 3 w Pleszewie, - ZSP w Kowalewie, - ZSP w Taczanowie Drugim, - ZSP w Lenartowicach, - Publiczne Przedszkole Nr 1 „Bajka” w Pleszewie, - Publiczne Przedszkole Nr 2 „Miś Uszatek” w Pleszewie, - Publiczne Przedszkole Nr 3 „Słoneczne” w Pleszewie, <p>b) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pleszewie,</p> <p>c) Centrum Usług Wspólnych Miasta i Gminy Pleszew,</p> <p>d) Urząd Miasta i Gminy w Pleszewie.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	<p>Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej w podziale na:</p> <p>a) podstawowe środki trwałe o wartości początkowej równej lub większej niż 10.000zł, za wyjątkiem środka trwałego wytworzonego z fundusz sołeckiego czy osiedlowego, gdy wartość początkowa jest równa lub większa niż 3.500zł, których zakupy finansowane są w ramach zaplanowanych wydatków majątkowych, ”konto 011- „Środki trwałe”</p> <p>b) pozostałe środki trwałe (meble i dywany bez względu na wartość) oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającą kwotę 500 zł i nieprzekraczającą kwoty 3.500zł, których zakupy finansowane są w ramach zaplanowanych wydatków bieżących, konto 013 – „Pozostałe środki trwałe” z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów działalności operacyjnej.</p> <p>W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10.000zł, podlegają ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości powyżej 100 zł, ale nie wyższej niż 499zł, nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Dokonując kwalifikacji danego składnika do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.</p> <p>Odpisy umorzeniowe dla środków trwałych o wartości jednostkowej:</p> <p>a) równej lub wyższej niż 10.000 zł dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku obrotowego, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.</p> <p>b) umorzenia pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej nie niższej niż 500zł i nie przekraczającej kwoty 3.500zł, dokonuje się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).</p> <p>Odpisy umorzeniowe dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej:</p> <p>a) równej lub wyższej niż 3.500 zł dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku obrotowego, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania. Dla oprogramowania i licencji przyjmuje się stawkę amortyzacyjną w wysokości 50%. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.</p> <p>b) nie niższej niż 500zł i nie przekraczającej kwoty 3.500zł, dokonuje się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty działalności operacyjnej w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Odpisy aktualizujące należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy, na podstawie ustawy o rachunkowości, a w przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przyjmuje się w wysokości odpis aktualizacyjny 100% należności wymagalnych powyżej jednego roku z tytułu podatków i opłat lokalnych, umów cywilnoprawnych.</p>

W ramach Miasta i Gminy Pleszew rezerwy utworzone są dla zaliczki alimentacyjnej w Miejsko Gminny Ośrodku Pomocy Społecznej.
Wynik finansowy we wszystkich jednostkach organizacyjnych ustala się na dzień 31 grudnia danego roku budżetowego zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

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 środków trwałych (1a):

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia/likwidacja/przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6	8	9	10	11=8+9+10	12=3+7-11
1.1.	Grunty, w tym:	42 622 372,68	2 327 613,32	0,00	473 649,63	2 801 262,95	240 260,71	0,00	1 307 679,39	1 547 940,10	43 875 695,53
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 604 914,78	0,00	0,00	70 725,00	70 725,00	86 490,00	0,00	146 145,00	232 635,00	4 443 004,78
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	245 195 882,20	11 267 240,98	46 958,17	1 160 336,33	12 474 535,48	801 673,30	996 567,10	1 063 008,12	2 861 248,52	254 809 169,16
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 950 156,04	291 738,48	0,00	112 227,37	403 965,85	176 900,00	108 396,67	662 160,25	947 456,92	6 406 664,97
1.4.	Środki transportu	1 870 017,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 017,17
1.5.	Inne środki trwałe	2 035 268,14	84 352,00	0,00	0,00	84 352,00	0,00	0,00	16 749,03	16 749,03	2 102 871,11
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 999 466,29	10 038 423,38	0,00	0,00	10 038 423,38	12 214 233,13	0,00	1 026 609,05	13 240 842,18	2 797 047,49
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		304 673 162,52	24 009 368,16	46 958,17	1 746 213,33	25 802 539,66	13 433 067,14	1 104 963,77	4 076 205,84	18 614 236,75	311 861 465,43

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych (1b):

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia/likwidacja/przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6	8	9	10	11=8+9+10	12=3+7-11
1.1.	Grunty, w tym:	1 008 928,46	2 489,56	0,00	235 202,95	237 692,51	0,00	0,00	404 080,37	404 080,37	842 540,60
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	103 903 634,62	8 775 768,42	0,00	2 015 196,13	10 790 964,55	243 074,71	66 170,25	867 758,58	1 177 003,54	113 517 595,63
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 095 321,14	348 537,66	0,00	152 034,12	500 571,78	176 900,00	35 327,11	712 415,56	924 642,67	4 671 250,25
1.4.	Środki transportu	1 161 850,20	173 441,56	0,00	0,00	173 441,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 291,76
1.5.	Inne środki trwałe	1 032 098,13	177 257,95	0,00	9 341,95	186 599,90	0,00	0,00	16 261,13	16 261,13	1 202 436,90
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		112 201 832,55	9 477 495,15	0,00	2 411 775,15	11 889 270,30	419 974,71	101 497,36	2 000 515,64	2 521 987,71	121 569 115,14

Zmiana wartości netto środków trwałych (1c):

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty, w tym:	41 613 444,22	43 033 154,93
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 604 914,46	4 443 004,78
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 292 247,58	141 291 573,53
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 854 834,90	1 735 414,72
1.4.	Środki transportu	708 166,97	534 725,41
1.5.	Inne środki trwałe	1 003 170,01	900 434,21
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 999 466,29	2 797 047,49
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
RAZEM		192 471 329,97	190 292 350,29

Zmiana wartości początkowej WNiP (2a):

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/ zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zmniejszenia/likwidacja/przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6	8	9	10	11=8+9+10	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	549 313,63	8 348,37	5 229,36	69 944,76	83 522,49	0,00	28 659,00	22 418,09	51 077,09	581 759,03
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	101 470,11	8 603,00	0,00	0,00	8 603,00	0,00	0,00	8 490,50	8 490,50	101 582,61
RAZEM		650 783,74	16 951,37	5 229,36	69 944,76	92 125,49	0,00	28 659,00	30 908,59	59 567,59	683 341,64

Zmiana wartości umorzenia WNiP (2b):

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie– stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia/przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zmniejszenia/likwidacja	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	527 474,74	27 289,50	1 743,12	46 050,84	75 083,46	0,00	28 659,00	22 423,13	51 082,13	551 476,07
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	101 470,11	8 603,00	0,00	0,00	8 603,00	0,00	0,00	8 490,50	8 490,50	101 582,61
RAZEM		628 944,85	35 892,50	1 743,12	46 050,84	83 686,46	0,00	28 659,00	30 913,63	59 572,63	653 058,68

Zmiana wartości netto WNiP (2c):

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 838,89	2 902,80
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
RAZEM		21 838,89	2 902,80

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Dobra kultury: FIGURA MATKI BOSKIEJ Z DZIECIĄTKIEM Z COKOLEM - ZABYTEK PRZY UL.PLAC KOŚCIELNY, 63-300 PLESZEW (NR W REJESTRZE ZABYTKÓW: 569/Wlkp/B)	750 000,00	750 000,00
RAZEM		750 000,00	750 000,00

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

W trakcie roku nie dokonywano w/w odpisów

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto								
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia				Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	Położenie	Nr działki	Powierzchnia w ha	Wysokość udziału w nieruchomości wspólnej				
1.	Pleszew ul.Plac Powstańców Wlkp.	666/2	0,2511	1/1	535 495,03	0,00	0,00	535 495,03
2.	Pleszew ul.70 Pułku Piechoty	10/2	0,7013	1/1	241 457,59	0,00	0,00	241 457,59
3.	Pleszew ul.70 Pułku Piechoty	2977/2	0,9044	1/1	311 384,92	0,00	0,00	311 384,92
4.	Pleszew ul.Polna	2099	0,0117	1/1	5 393,00	0,00	0,00	5 393,00
5.	Pleszew ul.Ogrodowa	885	0,0222	1/1	18 668,00	0,00	0,00	18 668,00
6.	Pleszew ul.Ogrodowa	886	0,1144	1/1	96 199,00	0,00	0,00	96 199,00
7.	Pleszew ul.Kolejowa	887	0,0504	1/1	42 381,00	0,00	42 381,00	0,00
8.	Pleszew ul.Kolejowa	887/1	0,0091	1/1	0,00	7 652,13	0,00	7 652,13
9.	Pleszew ul.Kolejowa	887/2	0,0438	1/1	0,00	34 728,87	0,00	34 728,87
10.	Pleszew ul.Ogrodowa	888	0,0153	1/1	10 182,00	0,00	0,00	10 182,00
11.	Pleszew ul.Ogrodowa	889	0,0051	1/1	3 394,00	0,00	0,00	3 394,00
12.	Pleszew ul.Ogrodowa	891	0,0497	1/1	31 604,00	0,00	0,00	31 604,00
13.	Pleszew ul.Strumykowa	892	0,0043	1/1	2 734,00	0,00	0,00	2 734,00
14.	Pleszew ul.Strumykowa	893	0,0339	1/1	25 903,00	0,00	0,00	25 903,00
15.	Pleszew ul. Ogrodowa	894	0,4002	1/1	305 793,00	0,00	0,00	305 793,00
16.	Pleszew ul.Targowa	895/2	0,3992	1/1	305 028,76	0,00	0,00	305 028,76
17.	Pleszew ul.Strumykowa	896/2	0,0106	1/1	8 099,93	0,00	0,00	8 099,93
18.	Pleszew ul.Targowa	897	0,0130	1/1	8 078,00	0,00	0,00	8 078,00
19.	Pleszew ul.Kolejowa	898/3	0,1030	1/1	66 991,00	0,00	0,00	66 991,00

20.	Pleszew ul.Kolejowa-Targowa	898/5	1,3231	1/1	822 174,60	0,00	0,00	822 174,60
21.	Pleszew ul.Kolejowa	904/1	0,0253	1/1	16 389,34	0,00	16 389,34	0,00
22.	Pleszew ul.Kolejowa	904/2	0,0275	1/1	17 814,66	0,00	17 814,66	0,00
23.	Pleszew ul.Kolejowa	905	0,0030	1/1	1 943,00	0,00	0,00	1 943,00
24.	Pleszew ul.Kolejowa	906	0,0007	1/1	535,00	0,00	0,00	535,00
25.	Pleszew ul.Kolejowa	908/3	0,0380	1/1	26 091,00	0,00	0,00	26 091,00
26.	Pleszew ul.Targowa	2966/2	0,0189	1/1	10 638,81	0,00	0,00	10 638,81
27.	Pleszew ul.Targowa	2967/2	0,2950	1/1	166 055,50	0,00	0,00	166 055,50
28.	Pleszew ul.Targowa-Lipowa	2968	0,0100	1/1	5 629,00	0,00	0,00	5 629,00
29.	Pleszew ul.Targowa-Lipowa	2969	0,0035	1/1	1 970,00	0,00	0,00	1 970,00
30.	Pleszew ul.Targowa-Lipowa	2988/3	0,0269	1/1	15 142,01	0,00	0,00	15 142,01
31.	Pleszew ul.Targowa-Lipowa	2988/4	0,5387	1/1	303 234,23	0,00	0,00	303 234,23
32.	Pleszew ul.Targowa	2989/2	0,0468	1/1	26 343,72	0,00	0,00	26 343,72
33.	Kowalew	10/5	1,1173	1/1	291 839,00	0,00	0,00	291 839,00
34.	Kowalew	24/1	0,5417	1/1	141 492,00	0,00	0,00	141 492,00
35.	Kowalew	24/2	0,0983	1/1	44 815,00	0,00	0,00	44 815,00
36.	Kowalew	116	0,2600	1/1	67 912,00	0,00	0,00	67 912,00
37.	Kowalew	157	0,5000	1/1	130 600,00	0,00	0,00	130 600,00
38.	Kowalew	160/1	0,0509	1/1	13 234,00	0,00	0,00	13 234,00
39.	Kowalew	160/2	0,1500	1/1	39 006,00	0,00	0,00	39 006,00
40.	Kowalew ul. Dworcowa	10/15	0,5337	1/1	0,00	171 744,66	0,00	171 744,66
Razem:					4 161 645,10	214 125,66	76 585,00	4 299 185,76
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.							
Lp.	Wyszczególnienie według grup bilansowych				Wartość według stanu na koniec roku obrotowego (najem, dzierżawa)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego (leasing)		
1.	Grunty				409 432,36	0,00		

	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny						10 222,46	0,00	
	4.	Środki transportu						0,00	0,00	
	5.	Inne środki trwałe						1 503 500,16	0,00	
	RAZEM							1 923 154,98	0,00	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.									
	Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
	1.	<i>Sport Pleszew Sp. z o.o.</i>	17 441	17 441 000,00	0	0,00	0	0,00	17 441	17 441 000,00
	2.	<i>Pleszewskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.</i>	6 632	3 316 000,00	1 970	985 000,00	0	0,00	8 602	4 301 000,00
	3.	<i>Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o.</i>	72	72 000,00	320	320 000,00	0	0,00	392	392 000,00
	4.	<i>Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.</i>	76 633	38 316 500,00	14 000	7 000 000,00	0	0,00	90 633	45 316 500,00
	5.	<i>Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.</i>	25	250 000,00	10	100 000,00	0	0,00	35	350 000,00
	6.	<i>ZGO Sp. z o.o. w Jarocinie - Wielkopolskie Centrum Recyklingu</i>	0	0,00	470	235 000,00	0	0,00	470	235 000,00
	RAZEM		100 803	59 395 500,00	16 770	8 640 000,00	0	0,00	117 573	68 035 500,00
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).									

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 -7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7=5+6	8=(3+4-7)
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	8 348 690,25	2 363 364,28	0,00	261 625,96	261 625,96	10 450 428,57
2.1.	z tytułu dostaw towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	pozostałe należności	8 348 690,25	2 363 364,28	0,00	261 625,96	261 625,96	10 450 428,57
RAZEM		8 348 690,25	2 363 364,28	0,00	261 625,96	261 625,96	10 450 428,57

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

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7=5+6	8=3+4-7
1.	Rezerwa i rozliczenia międzyokresowych przychodów z tytułu zaliczki alimentacyjnej	581 930,70	0,00	0,00	581 930,70	581 930,70	0,00
RAZEM		581 930,70	0,00	0,00	581 930,70	581 930,70	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	WFOŚiGW (dot. umowy pożyczki nr 720/U/400/404/2017 z dnia 30.11.2017)	0,00	0,00	296 000,00	260 000,00	0,00	0,00	296 000,00	260 000,00
2.	ING Bank Śląski S.A. (dot. umowy nr 885/2013/00000285/00 z dnia 04.10.2013r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	250 000,00	500 000,00	250 000,00
3.	mBank SA (dawniej BRE BANK S.A.) (dot. umowy nr 40/071/11/Z/OB z dnia 15.09.2011)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 000,00	0,00	1 955 000,00	0,00
4.	Bank Spółdzielczy w Pleszewie (dot. umowy nr 0N/BI/001/18 z dnia 19.10.2018)	0,00	0,00	0,00	0,00	14 950 000,00	13 750 000,00	14 950 000,00	13 750 000,00
5.	BGK (dot. umowy nr 19/5372 z dnia 22.11.2019)	0,00	0,00	0,00	0,00	9 680 000,00	8 820 000,00	9 680 000,00	8 820 000,00
6.	Bank Spółdzielczy w Pleszewie (dot. umowy nr ON/BI/001/20 z dnia 27.08.2020r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	16 700 000,00	16 580 000,00	16 700 000,00	16 580 000,00
7.	BGK (dot. umowy nr 21/3059 z dnia 29.10.2021)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
RAZEM		0,00	0,00	296 000,00	260 000,00	43 785 000,00	40 400 000,00	44 081 000,00	40 660 000,00
a)	powyżej 1 roku do 3 lat								
	Nie dotyczy								
b)	powyżej 3 do 5 lat								
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 3 do 5 lat							
		Wg stanu na							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego						
1.	WFOŚiGW (dot. umowy pożyczki nr 720/U/400/404/2017 z dnia 30.11.2017)	296 000,00	260 000,00						
2.	ING Bank Śląski S.A. (dot. umowy nr 885/2013/00000285/00 z dnia 04.10.2013r.)	0,00	0,00						
3.	mBank SA (dawniej BRE BANK S.A.) (dot. umowy nr 40/071/11/Z/OB z dnia 15.09.2011)	0,00	0,00						

4.	Bank Spółdzielczy w Pleszewie (dot. umowy nr 0N/BI/001/18 z dnia 19.10.2018)	0,00	0,00
5.	BGK (dot. umowy nr 19/5372 z dnia 22.11.2019)	0,00	0,00
6.	Bank Spółdzielczy w Pleszewie (dot. umowy nr 0N/BI/001/20 z dnia 27.08.2020r.)	0,00	0,00
7.	BGK (dot. umowy nr 21/3059 z dnia 29.10.2021)	0,00	0,00
RAZEM		296 000,00	260 000,00

c) powyżej 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty	
		Powyżej 5 lat	
		Wg stanu na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	WFOŚiGW (dot. umowy pożyczki nr 720/U/400/404/2017 z dnia 30.11.2017)	0,00	0,00
2.	ING Bank Śląski S.A. (dot. umowy nr 885/2013/00000285/00 z dnia 04.10.2013r.)	500 000,00	250 000,00
3.	mBank SA (dawniej BRE BANK S.A.) (dot. umowy nr 40/071/11/Z/OB z dnia 15.09.2011)	1 955 000,00	0,00
4.	Bank Spółdzielczy w Pleszewie(dot. umowy nr 0N/BI/001/18 z dnia 19.10.2018)	14 950 000,00	13 750 000,00
5.	BGK (dot. umowy nr 19/5372 z dnia 22.11.2019)	9 680 000,00	8 820 000,00
6.	Bank Spółdzielczy w Pleszewie (dot. umowy nr 0N/BI/001/20 z dnia 27.08.2020r.)	16 700 000,00	16 580 000,00
7.	BGK (dot. umowy nr 21/3059 z dnia 29.10.2021)	0,00	1 000 000,00
RAZEM		43 785 000,00	40 400 000,00

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.	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.			
	Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1.	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek	1 249 729,68	0,00
	2.	Depozyt - odznaczenia (herb Miasta Pleszew)	12 705,83	0,00
	RAZEM		1 262 435,51	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.			
	Lp.	Wyszczególnienie	Wypłaty dokonane w roku 2021	
	1.	Nagrody jubileuszowe	678 895,35	
	2.	Odprawy emerytalne i rentowe	264 300,96	
		Odprawa art. 20KN	0,00	
		Odprawy z tytułu zwolnień z przyczyn nie dotyczących pracowników	1 638,00	

		Odprawa pośmiertna		31 406,22
	3.	Świadczenia urlopowe		479 919,34
	4.	Świadczenia 500 - dla nauczycieli		0,00
	5.	Inne świadczenia pracownicze (BHP)		77 134,58
		RAZEM		1 533 294,45
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.			
	Nie dotyczy			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.			
	Lp.	Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
	1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	331 215,16	67 384,37
	a)	losowe - pożar - zalania - odszkodowania	48 056,89	64 564,37
	b)	pozostałe - darowizna (spadek)	100 382,95	2 620,00
	c)	pozostałe - zwrot składek ZUS (Tarcza antykryzysowa)	156 383,34	0,00
	d)	pozostałe - nagroda i kara	26 391,98	0,00
	e)	pozostałe - grant na realizację projektu Tradycyjny Sad	0,00	200,00
	2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	915 710,04	679 779,20
	a)	losowe - pożar - wartość strat - odszkodowania	0,00	4 018,82
	b)	losowe - zalanie - wartość strat	8 789,13	0,00
	c)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (WYDATKI)	351 969,38	99 180,47
	d)	pozostałe - umorzenie kary	0,00	0,00
	e)	pozostałe - umorzenie odsetek	0,00	0,00
	f)	pozostałe - straty w magazynie	604,51	0,00
	g)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (WSPIERAJ SENIORA - DOTACJA)	49 008,94	149 249,70
	h)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (WSPIERAJ SENIORA - ŚRODKI WŁASNE)	12 276,74	0,00
	i)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (STOP COVID)	129 120,00	0,00

	j)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (ASYSTENT RODZINY)	3 400,00	4 000,00
	k)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (OPIEKA WYTCNIENIOWA)	32 756,73	293 478,53
	l)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (WYDATKI BIEŻĄCE)	9 303,11	0,00
	m)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (WYDATKI ZLECONE)	5 653,00	0,00
	n)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (UE - ZDALNA SZKOŁA, ZDALNA SZKOŁA+)	212 828,50	0,00
	o)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (DOTACJA NA ZAKUP RESPITARÓW)	100 000,00	0,00
	p)	pozostałe - przeciwdziałanie COVID-19 (WYDATKI BIEŻĄCE, Laboratoria Przyszłości)	0,00	60 949,70
	r)	pozostałe - grypa ptaków	0,00	1 285,58
	s)	pozostałe - zakup defibrylatora	0,00	6 104,30
	t)	pozostałe - wynagrodzenie dla pracownika zajmującego się transportem osób do punktu szczepień przeciwko COVID-19	0,00	25 541,12
	u)	pozostałe - promocja szczepień przeciwko COVID-19	0,00	10 000,00
	w)	pozostałe - przewóz osób na szczepienia przeciwko COVID-19	0,00	3 490,02
	y)	pozostałe - remont sali ślubów	0,00	22 480,96
		RAZEM	1 246 925,20	747 163,57
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.			
	Jeżeli kwoty wynikające z wzajemnych rozliczeń między jednostkami nie przekraczają kwoty 5.000 zł jednostka nie dokonuje wzajemnych wyłączeń między jednostkami w celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.			

Agnieszka Baurycza

Arkadiusz Ptak

Skarbnik Miasta i Gminy Pleszew

Pleszew, dn. 29.04.2022r.

Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

UZASADNIENIE

Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew zobowiązany jest do przekazania Radzie Miejskiej w Pleszewie sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 1 ustawy o finansach publicznych), które organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza nie później niż w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 2-4 ustawy o finansach publicznych).

Mając powyższe na uwadze podjęcie zarządzenia jest zasadne.