

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Janina Adamczewska
(główny księgowy)

2025.04.29
rok mies. dzień

Mirosław Durczyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Burmistrz Goliny
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Nowa 1, 62-590 Golina
1.3	adres jednostki
	ul. Nowa 1, 62-590 Golina
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o samorządzie gminnym, Ustawa o pomocy społecznej, Ustawa o systemie oświaty, Ustawa o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Jednostki objęte łącznym sprawozdaniem: Urząd Miejski w Golinie, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Golinie, Centrum Usług Wspólnych w Golinie, Szkoła Podstawowa im. Marii Skłodowskiej-Curie w Przyjmie, Szkoła Podstawowa im. Stanisława Wyspiańskiego w Kawnicach, Szkoła Podstawowa im. Juliusza Słowackiego w Golinie, Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Radolinie, Przedszkole Baśniowy Dworek z Oddziałami Integracyjnymi w Golinie, "Kącik Skrzata" Gminny Klub Malucha w Golinie, Dzienny Dom Senior + w Golinie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzenie Nr 5/2021, 6/2021, 7/2021, 8/2021, 9/2021, 10/2021, 11/021 Kierownika Centrum Usług Wspólnych w Golinie, Zarządzenie Nr 1 Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Golinie z dnia 3 stycznia 2011 r.z późn.zm., Zarządzenie Nr 8/2017 Burmistrza Goliny z dnia 22 maja 2017r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Urzędu Miejskiego w Golinie, zmiana - Zarządzenie Nr 3/2018 z dnia 02.01.2018r. i Zarządzenie Nr 28/2018 z 21.12.2018r., Zarządzenie Nr 36/2022 z 07.12.2022r., Zarządzenie Nr 25/2023 z 17.10.2023r. Zarządzenie nr 8/2021 Dyrektora "Kącika Skrzata" Gminnego Klubu Malucha z 16 kwietnia 2021 roku. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarzane są wg stawek ustalonych przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej od 500,00 zł umarzane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania. Nabywane wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się wg ceny zakupu. Akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych ewidencjonuje się wg ceny nabycia albo ceny zakupu. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową nie podlegają rozliczeniom w czasie opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Próg istotności został ustalony na poziomie 50.000,00 zł. MOPS: zasada istotności - wartość, która nie wywiera znaczącego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego 1% sumy bilansowej - aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenie 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
	Środki trwałe: Grupa 0 - sp.: 11.596.930,36 zł, zw. 94.038,76 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 11.690.969,12 zł; Grupa I - sp.: 33.826.958,63 zł, zw.: 734.300,94 zł, zm.: 254.684,62 zł, sk.: 34.306.574,95 zł; Grupa II - sp.: 71.548.031,91 zł, zw.: 17.813.900,15 zł, zm.: 238.454,87 zł sk.: 89.123.477,19 zł; Grupa III - sp.: 1.286.364,93 zł, zw./zm.: 0,00 zł, sk.: 1.286.364,93 zł; Grupa IV - sp.: 204.357,43 zł, zw.: 0,00 zł, zm.: 8.746,36 zł, sk.: 195.611,07 zł; Grupa V - sp.: 2.000,00 zł, zw./zm.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł; Grupa VI - sp.: 2.387.653,31 zł, zw./zm.: 0,00 zł, sk.: 2.387.653,31 zł; Grupa VII - sp.: 1.588.576,74 zł, zw.: 710.446,99 zł, zm.: 180.140,00 zł, sk.: 2.118.883,73 zł; Grupa VIII - sp.: 1.583.800,49 zł, zw.: 509.213,81 zł, zm.: 163.593,71 zł, sk.: 1.929.420,59 zł. Umorzenie: Grupa I - sp.: 9.162.612,95 zł, zw.: 843.012,33 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 10.005.625,28 zł; Grupa II - sp.: 28.708.413,34 zł, zw.: 2.586.120,41 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 31.294.533,75 zł; Grupa III - sp.: 1.226.335,19 zł, zw.: 12.172,56 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 1.238.507,75 zł; Grupa IV - sp.: 204.357,43 zł, zw.: 0,00 zł, zm.: 8.746,36 zł, sk.: 195.611,07 zł; Grupa V - sp.: 2.000,00 zł zw./zm.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł; Grupa VI - sp.: 1.038.366,35 zł, zw.: 225.866,64 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 1.264.232,99 zł; Grupa VII - sp.: 1.380.591,01 zł, zw.: 311.420,72 zł, zm.: 145.140,00 zł, sk.: 1.546.871,73 zł; Grupa VIII - sp.: 1.074.963,54 zł, zw.: 147.516,50 zł, zm.: 3.990,00 zł, sk.: 1.218.490,04 zł. Pozostałe środki trwałe: sp.: 6.102.835,15 zł, zw.: 528.350,71 zł, zm.: 512.283,92 zł, sk.: 6.118.901,94 zł. Zbiory biblioteczne: sp.: 666.052,50 zł, zw.: 88.386,57 zł, zm.: 95.010,25 zł, sk.: 659.428,82 zł. Wartości niematerialne i prawne: sp.: 425.817,83 zł, zw.: 26.844,00 zł, zm.: 53.132,90 zł, sk.: 399.528,93 zł.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
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
	0

1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały w Spółce z o.o. Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu - 1.531 udziałów o wartości 1.539.192,18 zł, udziały w Miejskim Zakładzie Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Koninie - 5 udziałów o wartości 5.000,00 zł, udziały w kapitale zakładowym spółki Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Golinie - 1.858 szt.o wartości 929.190,86 zł, udziały w kapitale zakładowym Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Koninie - 10 akcji o wartości 30.610,00 zł, 1 udział w Golińskiej Spółdzielni Socjalnej "Aktywni Razem" w Golinie o wartości 100,00 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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności 1.908.336,79 zł. Sp. 1.955.705,27 zł, rozwiązanie odpisów 208.550,48 zł, utworzenie odpisów 161.182,00 zł.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
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
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0
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
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
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
	Udzielone poręczenia 169.000,00 zł.
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
	1.215.485,34 zł

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa - 41 osób - 541.533,44 zł, odprawa emerytalna - 5 osób - 240.722,64 zł, odprawa pośmiertna - 1 osoba - 49.982,22 zł.
1.16	inne informacje
	brak
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00zł
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
	Wartość środków trwałych w budowie 3.463.414,08 zł. Odsetki - 0 zł, różnice kursowe - 0 zł.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
2.4	informacje 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
	0,00zł
2.5	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 poniesiono wydatki na wypłatę dodatków gazowych na kwotę 15.347,49 zł, wydatkowano środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na kwotę 684.189,77 zł oraz z Rządowego Funduszu "Polski Ład" Program Inwestycji Strategicznych na kwotę 4.095.581,10 zł. Z Funduszu Pomocy Ukrainie wydatkowano środki w wysokości 179.902,30 zł.

Janina
Adamczewska

Elektronicznie
podpisany przez
Janina Adamczewska
Data: 2025.04.29
13:11:45 +02'00'

Mirosław
Durczyński

Elektronicznie
podpisany przez
Mirosław Durczyński
Data: 2025.04.29
13:12:29 +02'00'