

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Goliny ul. Nowa 1 62-590 GOLINA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 311019059		E424B554AF2FE9AC 

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

Janina Adamczewska
(główny księgowy)

2023.07.19
rok mies. dzień

Mirosław Durczyński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Janina Adamczewska
(główny księgowy)

2023.07.19
rok mies. dzień

Mirosław Durczyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Burmistrz Gminy
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 2022r. do 31 grudnia 2022r.
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, 11/2021 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 Gminy 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., Zarządzenie Nr 28/2018 z 21.12.2018r., Zarządzenie Nr 36/2022 z dnia 07.12.2022r.; 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 użytkowania. 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 użytkowania. 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. Proóg 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.: 11.175.219,81 zł, zw.: 301.883,94 zł, zm.: 17.939,67 zł, sk.: 11.459.164,08 zł; Grupa I - sp.: 29.935.937,11 zł, zw.: 110.842,88 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 30.046.779,99 zł; Grupa II - sp.: 57.017.434,80 zł, zw.: 9.516.179,19 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 66.533.613,99 zł; Grupa III - sp.: 1.286.364,93 zł, zw./zm.: 0,00 zł, sk.: 1.286.364,93 zł; Grupa IV - sp.: 209.783,89 zł, zw. 0,00 zł, zm.: 5.426,46 zł, sk.: 204.357,43 zł; Grupa V - sp.: 2.000,00 zł, zw./zm.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł; Grupa VI - sp.: 2.241.935,21 zł, zw.: 0,00 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 2.241.935,21 zł; Grupa VII - sp.: 1.540.659,74 zł, zw.: 157.717,00 zł, zm.: 124.800,00 zł, sk.: 1.573.576,74 zł; Grupa VIII - sp.: 1.143.244,85 zł, zw.: 213.240,35 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 1.356.485,20 zł. Umorzenie: Grupa I - sp.: 7.659.023,23 zł, zw.: 742.776,33 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 8.401.799,56 zł; Grupa II - sp.: 24.306.065,56 zł, zw.: 2.086.216,13 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 26.392.281,69 zł; Grupa III - sp.: 1.191.668,09 zł, zw.: 20.906,64 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 1.212.574,73 zł; Grupa IV - sp.: 209.783,89 zł, zw.: 0,00 zł, zm.: 5.426,46 zł, sk.: 204.357,43 zł; Grupa V - sp.: 2.000,00 zł, zw./zm.: 0,00 zł, sk.: 2.000,00 zł; Grupa VI - sp.: 609.440,17 zł, zw.: 212.933,88 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 822.374,05 zł; Grupa VII - sp.: 1.169.937,41 zł, zw.: 159.403,44 zł, zm.: 124.800,00 zł, sk.: 1.204.540,85 zł; Grupa VIII - sp.: 763.174,14 zł, zw.: 150.287,56 zł, zm.: 0,00 zł, sk.: 913.461,70 zł. Pozostałe środki trwałe: sp.: 5.076.445,37 zł, zw.: 429.195,95 zł, zm.: 153.783,75 zł, sk.: 5.351.857,57 zł. Zbiory biblioteczne: sp.: 598.683,65 zł, zw.: 56.678,71 zł, zm.: 29.153,70 zł, sk.: 626.208,66 zł. Wartości niematerialne i prawne: sp.: 369.296,13 zł, zw.: 25.573,94 zł, zm.: 23.013,71 zł, sk.: 371.856,36 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 nieumorzonych 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 - 1.421 udziałów o wartości 1.428.760,59 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 1.622.960,52 zł. Sp. 1.466.251,50 zł, rozwiązanie odpisów 29.993,98 zł, utworzenie odpisów 186.703,00 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
	0
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
	85.507,55 zł

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa - 35 osób - 419.085,56 zł, odprawa emerytalna - 6 osób - 180.671,91 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 999.781,43 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 otrzymano środki na wypłatę dodatków węglowych, wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych i gospodarstw domowych na łączną kwotę 8.696.304,23 zł oraz środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład" Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.700.566,41 zł. Z Funduszu Pomocy Ukrainie otrzymano środki w wysokości 617.183,23 zł.

Janina
Adamczewska

Elektronicznie
podpisany przez Janina
Adamczewska
Data: 2023.07.19
11:04:15 +02'00'

Mirosław
Durczyński

Elektronicznie podpisany
przez Mirosław
Durczyński
Data: 2023.07.19
11:04:44 +02'00'