



Urząd Miejski w Dąbiu
Pl. Mickiewicza 1, 62-660 Dąbie
tel./fax. 63 2710073
e – mail: sekretariat@gminadabie.pl

Informacja dodatkowa

Urząd Miejski w Dąbiu
(Nazwa i adres jednostki, pieczęćka)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.	Nazwa jednostki	Urząd Miejski w Dąbiu
1.2.	Siedziba jednostki	Dąbie
1.3.	Adres jednostki	ul. Pl. Mickiewicza 1, 62-660 Dąbie
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.
2.	Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.
3.	Dane sprawozdania finansowego	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów	Zasady prowadzenia rachunkowości jednostki opracowane zostały w oparciu o : - Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn.: Dz.U. z 2021 r., poz.217 ze zm.), - Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2021 r. poz. 305), - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. Poz.342), zwanego dalej „ rozporządzeniem”, - Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej



jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U z 2019 r. poz. 1718 ze zm.).

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2396).

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Z 2020r. poz. 1564 z późn. zm.)

Księgi rachunkowe Urzędu Miejskiego w Dąbiu przechowywane są w siedzibie Urzędu prowadzone są przy użyciu komputera. Obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- a) dziennik,
- b) księgę główną,
- c) księgi pomocnicze,
- d) zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- e) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa wycenia się rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- inwestycje wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzenia). Narzędzia, urządzenia i wyposażenie o okresie używania powyżej 1 roku i wartości nie przekraczającej 10.000 zł stanowią pozostałe środki trwałe po przypisaniu odpowiedzialności materialnej osobie odpowiedzialnej są ewidencjonowane na koncie 013 Pozostałe środki trwałe. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł ewidencjonowane są na koncie 011 Środki trwałe.
- należności i zobowiązania, w tym też z tytułu kredytów i pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.
- środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
- rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się wg cen nabycia. Są to materiały zakupione i przekazywane



Urząd Miejski w Dąbiu
Pl. Mickiewicza 1, 62-660 Dąbie
tel./fax. 63 2710073
e – mail: sekretariat@gminadabie.pl

		bezpośrednio do zużycia pracownikom Urzędu i odpisywane w koszty pod datą ich zakupu.
5.	Inne informacje	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	<i>Załącznik nr 1 tabela 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych., Umorzenia</i>
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	269 439,00
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów	<i>Załącznik nr 2 tabela 1.6. Wartość posiadanych udziałów</i>



Urząd Miejski w Dąbiu
Pl. Mickiewicza 1, 62-660 Dąbie
tel./fax. 63 2710073
e – mail: sekretariat@gminadabie.pl

	wartościowych	
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)	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	<i>Załącznik nr 3 Tabela 1.8. Dane o rezerwach</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	<i>Załącznik nr 4 Tabela 1.9. Zobowiązania według okresów wymagalności</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez	<i>Nie dotyczy</i>



Urząd Miejski w Dąbiu
Pl. Mickiewicza 1, 62-660 Dąbie
tel./fax. 63 2710073
e – mail: sekretariat@gminadabie.pl

	jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
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	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 5 Tabela nr 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
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	Załącznik nr 6 Tabela nr Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Jednostka otrzymała zwolnienie z składek ZUS w ramach pomocy publicznej udzielonej z środków pomocowych państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii Covid – 19 w kwocie 83 205,12 zł



Urząd Miejski w Dąbiu
Pl. Mickiewicza 1, 62-660 Dąbie
tel./fax. 63 2710073
e – mail: sekretariat@gminadabie.pl

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.	

Katarzyna Charuba
(główny księgowy)

SKARBNIK MIASTA

Charuba
Katarzyna Charuba

2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Ludwicki
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Ludwicki
Tomasz Ludwicki

Urząd Miejski w Dąbiu

(Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik nr 2 tabela 1.6. Wartość posiadanych udziałów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały								
1.1.	Oświetlenie Uliczne	278	278.000,00					278	278.000,00
1.2	Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi	5	5.000,00					5	5.000,00
1.3	Spółdzielnia Socjalna „Ale Smacznie „	1	500,00					1	500,00
1.4	Dąbska Spółka Infrastrukturalna	20	1.000,00					20	1.000,00
Razem			284 500,00						284 500,00

SKARBNIK MIASTA

Charyba
Katarzyna Charyba

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

Urząd Miejski w Dąbiu

Nazwa jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 3 Tabela 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 początku okresu rozliczeniowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec okresu rozliczeniowego
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1.	Sprzedaż mieszkania na raty	6 000,00	23 847,60	7 4467,60		22 400,00
Ogółem		6 000,00	23 847,60	7 447,60		22 400,00

SKARBNIK MIASTA

Chorąg
Katarzyna Charuba

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

Załącznik nr 4 Tabela nr 1.9 Zestawienie zobowiązań finansowych na dzień 31.12.2020 r.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej	powyżej	powyżej	
			1 roku do 3 lat	3 lat do 5 lat	5 lat	
1.	Jednostek powiązanych:	stan na 31.12.2020 r.				
	a) z tytułu dostaw i usług	49 229,67				49 229,67
	b) inne	22 595,98				22 595,98
	Pozostałych jednostek:					
	a) kredyty i pożyczki					
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
2.	d) zaliczki otrzymane na dostawy					
	e) zobowiązania wekslowe					
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	36 192,91				36 192,91
	g) z tytułu wynagrodzeń	120 726,63				120 726,63
	h) inne					0
3.	Razem	228 745,19				228 745,19

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Charuba

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

Urząd Miejski w Dąbiu

.....
(Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka))

Załącznik nr 5 Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 205 237,31
2.	Nagrody jubileuszowe	24 654,72
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	25 995,84
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	53 055,12
5.	Inne świadczenia pracownicze	11 042,13
Ogółem		2 319 985,12

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Charuba
Katarzyna Charuba

BURMISTRZ
Tomasz Ludwicki

Załącznik nr 6 Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	Odsetki	W tym Różnice kursowe
1.	Oświetlenie uliczne – ul. Wojska Polskiego	10 007,30		
2.	Droga gminna - Lisice	10 022,80		
3.	Budowa garaży przy OSP Dąbie – etap II	1 476,00		
4.	Droga w m. Chełmno Parcele	3 802,00		
5.	Przylącze wodociągowe ul. Kolska	80 452,50		
6.	Modernizacja stacji uzdatniania wody w m. Augustynów	400 000,00		
7.	Przylącze wodociągowe – w m. Baranowiec	42,80		
8.	Głęboka termomodernizacja szkoły podstawowej im. A. Mickiewicza w Chełmnie	46 937,20		
9.	Budowa ścieżki rowerowej w m. Chełmno – etap II	51 131,16		
10.	Przebudowa drogi gminnej w m. w Lisice	255,00		
11.	Zakup nieruchomości przepompownia ul. Kolska	350,00		
Ogółem		604 476,76		

SKARBNIK MIASTA

Chęć
Katarzyna Chęć

BURMISTRZ

Tomasz
Tomasz Ludwicz