

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Kleszczele
1.2	siedzibę jednostki
	Kleszczele, ul. 1 Maja 4
1.3	adres jednostki
	17-250 Kleszczele, ul. 1 Maja 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	I. Zadania własne, które obejmują sprawy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym II. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. III. Zadania realizowane na mocy porozumień z innymi jednostkami i podmiotami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych: 1) Urząd Miejski w Kleszczelach 2) Szkoła Podstawowa w Kleszczelach 3) Przedszkole w Kleszczelach 4) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczelach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>1. Zasady polityki rachunkowości</b></p> <p>Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości wszystkie jednostki budżetowe gminy posiadają dokumentację opisującą przyjęte przez nie zasady rachunkowości.</p> <p>Urząd oraz jednostki organizacyjne prowadzą księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont jednostki budżetowej. Księgi rachunkowe prowadzone są elektronicznie. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych).</p> <p><b>2. Metoda wyceny aktywów i pasywów</b></p> <p>Aktywa i pasywa jednostek budżetowych zostały wycenione zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza, wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł finansuje się ze środków na inwestycje. Środki trwałe umarzane są (za wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik Nr 1 do w/w ustawy). W jednostce przyjęto metodę liniową dla</p>

wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Umorzenia i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej do 10.000 zł finansuje się ze środków na bieżące wydatki, z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które są finansowane ze środków inwestycyjnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają pozostałe środki trwałe. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (bez względu na wartość): książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest niższa niż 10.000 zł i równa lub wyższa niż 500 zł prowadzi się księgi inwentarzowe. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 500 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, sprzęt komputerowy, drukarki, monitory, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, lodówki, odkurzacze. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również niepodlegających odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe, itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później, niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, a ich wartość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych, akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i księgowane w koszty działalności, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy na podstawie spisu z natury, objęte korektą kosztów i odniesione na magazyn. Ewidencją materiałową objęty jest zakup paliw oraz olejów silnikowych do środków transportowych Rozchód paliw i olejów silnikowych dokonywany jest na podstawie miesięcznego rozliczenia zużycia paliwa. W bilansie

rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożności wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia/zakupu lub koszt wytworzenia nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto w dniu bilansowym. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu/nabycia. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się według kosztu wytworzenia określonego w art. 28 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe zaliczane do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu rozchodów budżetu, które zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach niekasowych.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później, niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny są umarzane w całości lub części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w ustawie o finansach publicznych i uchwałach organu stanowiącego.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Przychody jst obejmują dochody wszystkich jednostek organizacyjnych oraz urzędu gdzie są też ujęte dochody, które wpłacone zostały na rachunek budżetu.

### **3. Ustalenie wyniku finansowego**

Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykazywany w bilansie z wykonania budżetu jst ustalany jest na koncie 961 kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych ewidencjonowanych na odrębnych 4 kontach. Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego, dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i dochody zrealizowane przez urzędy skarbowe przekazane za grudzień w styczniu roku następnego ujmowane są w dochodach memoriałowo.

5. inne informacje

	Brak								
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>								
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								
	Informacja w załączniku Nr 1 i Nr 2 do niniejszej informacji								
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								
	W trakcie roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.								
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto								
	Powierzchnia gruntów stanowiących własność j.s.t. przekazanych w użytkowanie wieczyste - 3,6877 ha Wartość na początek roku obrotowego – 263.086,00 zł Wartość na koniec roku obrotowego – 263.086,00 zł								
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								
	Informacje w załączniku Nr 3 do niniejszej informacji								
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych								
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>		<b>Zmiany w trakcie roku obrotowego</b>				<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	
				<b>zwiększenia</b>		<b>zmniejszenia</b>			
		<b>ilość</b>	<b>wartość</b>	<b>ilość</b>	<b>wartość</b>	<b>ilość</b>	<b>wartość</b>	<b>ilość</b>	<b>wartość</b>
	Udziały w Spółce „Wodociągi Podlaskie”	1	10.000,00					1	10.000,00
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)								

	Informacje w załączniku Nr 4		
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
	Nie dotyczy		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	Nie dotyczy		
c)	powyżej 5 lat		
	Nie dotyczy		
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		
	<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych</b>	<b>Wartość zobowiązań warunkowych według stanu</b>
			<b>Początek roku obrotowego</b>
			<b>Koniec roku obrotowego</b>
	1.	Weksel własny in blanco – umowa nr UDA-RPPD.05.01.00-20-0174/17-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Instalacje solarne na potrzeby mieszkańców gminy Kleszczele” z dnia 22.06.2018 r.	0
			573.583,36
	2.	Weksel własny in blanco – umowa nr 00039-6921-UM1000048/12 o przyznanie pomocy w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” z dnia 17.08.2012 r.	934.381,00
			934.381,00

	3.	Weksel własny in blanco – umowa nr UMIO-6930-UM 1030041/10 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój wsi” z dnia 07.09.2010 r.	55 000,00	55 000,00	
		<b>SUMA</b>	<b>989 381,00</b>	<b>1 562 964,36</b>	
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				
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zmiany w trakcie roku obrotowego</b>		<b>stan na koniec roku obrotowego</b>
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Gwarancje bankowe i ubezpieczenia stanowiące zabezpieczenia należytego wykonania umów	17.157,63	53.516,82	6.446,79	64.227,66
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</b>		
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	51.432,54		
	2.	nagrody jubileuszowe	58.570,89		
	3.	świadczenia urlopowe	112.386,21		
	4.	Odprawa pośmiertna	7.560,00		
		<b>SUMA</b>	<b>229.949,64</b>		
1.16.	inne informacje				
	Brak				
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			
	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków		
		Ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe
	Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej ul. Kolejowej w Dobrowodzie i zakup dziennika budowy oraz przebudowa drogi gminnej we wsi Dobrowoda w istniejącym pasie drogowym	789.327,36	0	0
	Wyposażenie obiektów społeczno – kulturalnych poprzez zakup kontenerów na odpady w ramach „Programu odnowy wsi województwa podlaskiego na realizację przez gminy zadań istotnych dla sołectw z terenu województwa	19.188,00	0	0
	<b>SUMA</b>	<b>808.515,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	W 2018 r. Urząd Miejski w Kleszczelach otrzymał odszkodowanie z tytułu: 1) uszkodzenia słupów oświetleniowych przy ul. Akacjowej w Kleszczelach w wysokości 3.07,005 zł 2) uszkodzenia wiaty MOR w Kleszczelach w wysokości 4.920,00 zł, 3) wybicia szyb w budynku przy ul. Kolejowej 16 w Kleszczelach w wysokości 442,80 zł			
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			
	Brak			

.....  
(skarbnik)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(burmistrz)

## Główne składniki aktywów trwałych w 2018 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa a – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			przychody	przenieszenia	zbycie	likwidacja		inne	aktualizacja	amortyzacja	inne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego				
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1.	Grunty	1 934 379,25	127 738	0	4 795,63	0	0	2 057 321,62	0	0	0	0	0	0	1 934 379,25	2 057 321,62	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 261 751,37	789 327,36	0	0	0	40 851,96	29 010 226,77	13 258 931,37	0	886 644,81	0	0	14 145 576,18	15 002 820	14 864 650,59	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	634 075,79	19 188	44 647,78	0	0	0	678 723,57	616 902,43	0	7 053,33	0	0	623 955,76	35 804,72	43 448,44	
4.	Środki transportowe trwałe	1 558 022,02	0	23 315	0	57 003,68	0	1 524 333,34	1 134 140,52	0	53 316,32	0	0	1 187 456,84	440 018,50	336 876,50	
5.	Inne środki trwałe	97 776,93	2 481,45	0	0	0	0	80 763,50	40 693,14	0	1 764,12	0	0	42 457,26	0	9 807,94	
	SUMA	32 486 005,36	938 734,81	67 962,78	4 795,63	57 003,68	40 851,96	33 351 368,80	15 050 667,46	0	948 778,58	0	0	15 999 446,04	17 413 022,47	17 312 105,09	

Joanna Budzewicz

(skarbnik)

2019-06-14

(rok, miesiąc, dzień)

Aleksander Sielicki

(burmistrz)



## Wartości niematerialne i prawne w 2018 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów		
			przychody	przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50504,56		0	0	0	0	0	50504,56	328627,07	0	3354,76	0	0	31981,83	6242,95	2888,19
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12684,58		0	0	0	0	0	12684,58	4943,70	0	0	0	0	4943,70	0	0
	SUMA	63189,14		0	0	0	0	0	63189,14	333 570,77	0	3 354,76	0	0	36 925,53	6 242,95	2 888,19

.....  
 Joanna Budkiewicz  
 (skarbnik)

2019-06-14

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 Aleksander Sjelicki  
 (burmistrz)

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Nazwa jednostki	Nazwa środka trwałego	Nazwa wierzyciela	ilość szt.	wartość początkowa
1	Urząd Miejski w Kleszczelach	zestaw komputerowy NTT Business WA 800W	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	1	2988,90
2	Urząd Miejski w Kleszczelach	Urządzenie wielofunkcyjne SamsungSL-M2875ND	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	1	923,73
3	Urząd Miejski w Kleszczelach	Zasilacz awaryjny (UPS) GT Power Box LCD 650VA	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	1	322,26
4	Urząd Miejski w Kleszczelach	Zestaw komputerowy z oprogramowaniem Komputer 1001173497 + Monitor F7LMQS126558	Ministerstw Spraw Wewnętrznych	1	3364,05
5	Urząd Miejski w Kleszczelach	Zestaw komputerowy z oprogramowaniem Komputer 1001173485 Monitor F7LMQS138600	Ministerstw Spraw Wewnętrznych	1	3364,05
6	Urząd Miejski w Kleszczelach	Sprzęt Obrony Cywilnej	Podlaski Urząd Wojewódzki	279	20498,62
7	Urząd Miejski w Kleszczelach	Zestaw komputerowy Asus	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
8	Urząd Miejski w Kleszczelach	Zestaw komputerowy Asus	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	2	Nieznana wartość rynkowa
9	Urząd Miejski w Kleszczelach	Skaner Epson	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	2	Nieznana wartość rynkowa
10	Urząd Miejski w Kleszczelach	Modem Watson HDSL	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa

11	Urząd Miejski w Kleszczelach	Router Cisco	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
----	---------------------------------	--------------	--	---	--------------------------------

*Joanna Budkiewicz*

.....  
(skarbnik)

2019-06-14

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

*Aleksander Sielicki*

.....  
(burmistrz)

## Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
<b>1.</b>	<b>Należności JST i BP</b>	<b>22897,09</b>	<b>543975,13</b>	<b>52914,64</b>	<b>12026,70</b>	<b>584863,07</b>
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe	22897,09	543975,13	52914,64	12026,70	584863,07
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	13738,25	292144,58	41675,60	7734,74	326085,44
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	9158,84	251830,55	11239,04	4291,96	258777,63
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6.	Należności od budżetów					
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					

1.2.8.	Inne należności	450 023,85	94 174,94	26 325,22	10 868,70	109 631,46
<b>SUMA</b>		<b>472920,94</b>	<b>638150,07</b>	<b>79239,86</b>	<b>22895,40</b>	<b>694494,53</b>

Joanna Bydkiewicz

.....  
(skarbnik)

2019-06-14

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksander Sielicki

.....  
(burmistrz)