

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY BOĆKI
1.2	siedzibę jednostki
	BOĆKI
1.3	adres jednostki
	Ul. PLAC ARMII KRAJOWEJ 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z - KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjmuje się następujące zasady ewidencji:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Należności i zobowiązania wycenia się na dzień ich powstania i ewidencjonuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej do zapłaty (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie zapłaty. Kwota wymaganej zapłaty jest to kwota należności wraz z należnymi odsetkami. W przypadku zatem zwłoki w zapłacie należności przez dłużników odsetki zalicza się do przychodów finansowych. 2) Do przychodów urzędu zalicza się dochody budżetu nieujęte w planach innych jednostek budżetowych. 3) Uwzględniając zasadę istotności, rezygnujemy z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i w zbliżonej wysokości w każdym roku. 4) Do wyceny należności stosuje się zasadę ostrożnej wyceny, polegającej na tym, że w bilansie wykazuje się realną wartość, czyli uwzględniającą zmniejszenie ich wartości na skutek braku zapłaty w całości bądź części, to znaczy uwzględniającą stopień prawdopodobieństwa utraty przyszłych korzyści ekonomicznych. Odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Dokonuje się odpisów aktualizujących należności zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz należności spornych, wątpliwych, których zapłata jest zagrożona. 5) Wartość odpisów aktualizujących należności wykazuje się zależnie od ich rodzaju w pozostałych kosztach operacyjnych lub w kosztach finansowych. 6) W przypadku spisania należności umorzonych, przedawnionych lub nieściągalnych następuje równoczesne zmniejszenie wartości odpowiadających im odpisów aktualizujących. Jeżeli powyższe należności nie były objęte odpisami aktualizującymi ich wartość lub były dokonane odpisy w niepełnej wysokości, to wartość nieobjętą

odpisami zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

- 7) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, natomiast przypisów należnych odsetek za zwłokę dokonuje się kwartalnie w wysokości należnych na koniec tego kwartału.
- 8) Dochody ze sprzedaży opodatkowanej w budżecie ujmuje się w kwocie netto, tj. niezawierającej podatku należnego VAT odprowadzonego do urzędu skarbowego.

Przyjmuje się następujące zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych:

- 1) Środki trwałe o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (aktualnie 10.000 zł) i okresie użytkowania ponad 1 rok, z wyjątkiem określonych w § 7 ust. 2 pkt 1 - 4 rozporządzenia, umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w „Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych” będącym załącznikiem Nr I do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku, poczynając od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego do używania, do miesiąca w którym środek trwały (wartość niematerialną i prawną) zlikwidowano, sprzedano, nieodpłatnie przekazano lub stwierdzono jego niedobór.
- 2) Wartości niematerialne i prawne (np.: oprogramowanie komputerowe) nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są jednorazowo w dacie przyjęcia do używania. Jeżeli zaś wartość przekracza kwotę określoną w przepisach ustawy o pdop – okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie może być krótszy niż 24 miesiące, tj. w stawce 50%.
- 3) Środki trwałe wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub zakupu,
 - b) w przypadku wytworzenia - według kosztów wytworzenia,
 - c) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu, protokole przekazania, akcie notarialnym,
 - d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki jst w wysokości określonej w decyzji, protokole przekazania, akcie notarialnym,
 - e) na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- 4) Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, ulepszenia, nabycia podstawowych środków trwałych, w tym również:
 - a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług,
 - b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
 - c) opłaty notarialne, sądowe,
 - d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych,
 - e) koszty dokumentacji projektowej,
 - f) nabycie gruntów i innych składników związanych z budową,
 - g) koszty nadzoru inwestorskiego,
 - h) inne koszty związane z budową.
- 5) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.
- 6) Środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 1-4 w/w Rozporządzenia tj. :
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne, służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych
 - odzież i umundurowanie
 - meble i dywanyumarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania i ujmuje się na koncie 013, z wyjątkiem odzieży i obuwia roboczego, które należne są pracownikom na podstawie art. 237 Kodeksu Pracy.
- 7) Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej od kwoty 500 zł do wysokości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty.
- 8) Pozostałe środki trwałe których wartość nie przekracza 500 zł (materiały biurowe, tonery, czajniki, aparaty telefoniczne...) nie podlegają ewidencji w księdze inwentarzowej i odnoszone są bezpośrednio w koszty w momencie nabycia.

Przyjmuje się następujące zasady ewidencji rzeczowych składników aktywów obrotowych:

- 1) Wydawnictwa specjalistyczne (książki) i czasopisma zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty z chwilą zakupu.
- 2) Materiały zakupione do bieżącego użytku na potrzeby administracyjno - gospodarcze tj. materiały administracyjne,

Zmiana stanu umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Umorzenia – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Budynki i lokale	2 002 010,86		115 974,00		115 974,00		20 600,00	20 600,00	2 097 384,86
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 035 904,69		1 071 844,94		1 071 844,94		0,00	0,00	14 107 749,63
3	Kotły i maszyny energetyczne	33 556,00		6 195,00		6 195,00		0,00	0,00	39 751,00
4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	320 281,23		4 457,92		4 457,92		218 860,75	218 860,75	105 878,40
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	13 767,00		12 678,00		12 678,00		0,00	0,00	26 445,00
6	Urządzenia techniczne	2 310 117,00		303 536,00		303 536,00		0,00	0,00	2 613 653,00
7	Środki transportu	157 098,00		93 449,00		93 449,00		0,00	0,00	247 547,00
8	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	32 607,00		0,00		0,00		0,00	0,00	32 607,00
Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem		17 905 341,78	0,00	1 608 134,86	0,00	1 608 134,86	0,00	242 460,75	242 460,75	19 271 015 89
Wartości niematerialne i prawne		31 940,46				31 940,46				31 940,46

Wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	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)
0	Użytki gruntowe	346 469,85	342 968,05
1	Budynki i lokale	3 167 431,70	3 674 957,70
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 442 060,29	11 791 485,63
3	Kotły i maszyny energetyczne	10 694,00	4 499,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 014,92	5 557,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	113 008,00	145 348,00
6	Urządzenia techniczne	1 464 347,92	1 556 496,92
7	Środki transportu	413 921,50	362 972,50
8	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	0,00	0,00
Wartość netto środków trwałych – ogółem		17 967 948,18	17 967 948,18
Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00

Zmiany stanu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – umarżanych jednorazowo

Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
pozostałe środki trwałe	895 973,01	50 518,40				50 518,40	107 522,77				107 522,77	838 968,64
Wartości niematerialne i prawne	88 403,18	3 196,40				3 196,40	0,00				0,00	91 599,58
Ogółem	984 376,19	53 714,80	0,00	0,00	0,00	53 714,80	107 522,77	0,00	0,00	0,00	107 522,77	930 568,22

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

Nie dysponujemy informacją o cenach rynkowych środków trwałych

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

NIE DOTYCZY

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – 419,90 zł (wartość księgowa)

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość nieamortyzowanych i nieumarżanych przez jednostkę pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	pozostałe środki trwałe: USC	1 905,52	0,00	0,00	1 905,52
2	pozostałe środki trwałe: Karta Dużej Rodziny	4 234,89	0,00	0,00	4 234,89
3	pozostałe środki trwałe: USC	12 436,47	0,00		12 436,47
	Ogółem	18 576,88	0,00	0,00	18 576,88

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Udziały do Spółki „Wodociągi Podlaskie” w Białymstoku w wysokości 10.000,00 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 należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1	zobowiązania pieniężne	231 679,22	77 057,22	24 059,67	284 676,77
2	odsetki podatkowe (osoby fizyczne i prawne)	51 163,00	17 101,00	136,00	68 128,00
3	zaliczka i fundusz alimentacyjny - Budżet Gminy	305 418,69	30 798,69	0,00	336 217,38
4	zaliczka i fundusz alimentacyjny – Budżet Państwa	437 421,72	46 199,54	0,00	483 621,26
5	odsetki funduszu alimentacyjnego	244 918,86	13 334,15	36 846,43	221 406,58
6	podatek od nieruchomości – osoby prawne	6 071,60	336,00	0,00	6 407,60
7	podatek rolny – osoby prawne	305,00	220,00	525,00	0,00
8	podatek leśny – osoby prawne	1 678,00	3 028,00	2 955,58	1 750,42
11	Odpady komunalne	31 747,11	10 126,27	7 053,51	34 819,87
12	Odsetki – odpady komunalne	2 215,00	1 270,00	0,00	3 485,00
	Ogółem:	1 312 618,20	199 470,87	71 576,19	1 440 512,88

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 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

1.000.000,00 zł

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	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																																																																								
	Weksle in blanco dla Samorządu Województwa Podlaskiego na zabezpieczenie wykonania umów przyznanej pomocy na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE																																																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Rodzaj zabezpieczenia</th> <th colspan="2">Kwota zabezpieczonego zobowiązania</th> </tr> <tr> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Przebudowa świetlicy w Boćkach</td> <td>weksel in blanco</td> <td>70 000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Przebudowa świetlicy w Jakubowskich</td> <td>weksel in blanco</td> <td>13 687,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Instalacja kolektorów w gminie Boćki</td> <td>weksel in blanco</td> <td>2 316 660,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Przebudowa świetlicy w Nurcu</td> <td>weksel in blanco</td> <td>75 000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Przebudowa świetlicy w Bodaczkach</td> <td>weksel in blanco</td> <td>75 000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Wymiana urządzeń w pompowni ścieków</td> <td>weksel in blanco</td> <td>94 875,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Zakup pojemników na odpady komunalne</td> <td>weksel in blanco</td> <td>18 453,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Poprawa gospodarki wodno -ściekowej</td> <td>weksel in blanco</td> <td>765 726,00</td> <td>765 726,00</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>Utworzenie Centrum Produktu Lokalnego</td> <td>weksel in blanco</td> <td>0,00</td> <td>809 911,00</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>Wsparcie produkcji energii ze źródeł odnawialnych</td> <td>weksel in blanco</td> <td>0,00</td> <td>1 287 035,75</td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części istniejącego budynku GOK</td> <td>weksel in blanco</td> <td>0,00</td> <td>475 195,69</td> </tr> <tr> <td>12</td> <td>Poprawa gospodarki wodno -ściekowej – etap II</td> <td>weksel in blanco</td> <td>0,00</td> <td>1 012 887,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td></td> <td>3 552 611,00</td> <td>4 350 655,44</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczonego zobowiązania		na początek roku	na koniec roku	1	Przebudowa świetlicy w Boćkach	weksel in blanco	70 000,00	0,00	2	Przebudowa świetlicy w Jakubowskich	weksel in blanco	13 687,00	0,00	3	Instalacja kolektorów w gminie Boćki	weksel in blanco	2 316 660,00	0,00	4	Przebudowa świetlicy w Nurcu	weksel in blanco	75 000,00	0,00	5	Przebudowa świetlicy w Bodaczkach	weksel in blanco	75 000,00	0,00	6	Wymiana urządzeń w pompowni ścieków	weksel in blanco	94 875,00	0,00	7	Zakup pojemników na odpady komunalne	weksel in blanco	18 453,00	0,00	8	Poprawa gospodarki wodno -ściekowej	weksel in blanco	765 726,00	765 726,00	9	Utworzenie Centrum Produktu Lokalnego	weksel in blanco	0,00	809 911,00	10	Wsparcie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	weksel in blanco	0,00	1 287 035,75	11	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części istniejącego budynku GOK	weksel in blanco	0,00	475 195,69	12	Poprawa gospodarki wodno -ściekowej – etap II	weksel in blanco	0,00	1 012 887,00		Ogółem:		3 552 611,00	4 350 655,44
Lp.	Wyszczególnienie				Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczonego zobowiązania																																																																			
		na początek roku	na koniec roku																																																																						
1	Przebudowa świetlicy w Boćkach	weksel in blanco	70 000,00	0,00																																																																					
2	Przebudowa świetlicy w Jakubowskich	weksel in blanco	13 687,00	0,00																																																																					
3	Instalacja kolektorów w gminie Boćki	weksel in blanco	2 316 660,00	0,00																																																																					
4	Przebudowa świetlicy w Nurcu	weksel in blanco	75 000,00	0,00																																																																					
5	Przebudowa świetlicy w Bodaczkach	weksel in blanco	75 000,00	0,00																																																																					
6	Wymiana urządzeń w pompowni ścieków	weksel in blanco	94 875,00	0,00																																																																					
7	Zakup pojemników na odpady komunalne	weksel in blanco	18 453,00	0,00																																																																					
8	Poprawa gospodarki wodno -ściekowej	weksel in blanco	765 726,00	765 726,00																																																																					
9	Utworzenie Centrum Produktu Lokalnego	weksel in blanco	0,00	809 911,00																																																																					
10	Wsparcie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	weksel in blanco	0,00	1 287 035,75																																																																					
11	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części istniejącego budynku GOK	weksel in blanco	0,00	475 195,69																																																																					
12	Poprawa gospodarki wodno -ściekowej – etap II	weksel in blanco	0,00	1 012 887,00																																																																					
	Ogółem:		3 552 611,00	4 350 655,44																																																																					
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																																																																								
	Uwzględniając zasadę istotności, rezygnujemy z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i w zbliżonej wysokości w każdym roku.																																																																								
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																																								

Kwota otrzymanych gwarancji

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania robót	286 200,86	185 065,54	177 652,91	293 613,49
	Ogółem:	286 200,86	185 065,54	177 652,91	293 613,49

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota
1	Wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 411 229,07
2	Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	270 821,91
3	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	2 849,77
4	Badania lekarskie	1 422,00
5	ZFŚS	41 556,87
6	Szkolenia i podróże służbowe	17 017,24
	Ogółem:	1 744 896,86

Ujęto świadczenia pracownicze wypłacane ze środków UE

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

Stan środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Środki trwałe w budowie - stan na początek roku	Inwestycje rozliczone w ciągu roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Środki trwałe w budowie - stan na koniec roku
				Ogółem	W tym:		
					odsetki	różnice kursowe	
1.	Przebudowa odcinka ulicy Ogrodowej w miejscowości Boćki	12 000,00					12 000,00
2.	Budowa chodników na odcinku ulicy Akacyjowej w miejscowości Boćki	32 843,48					0,00
3.	Budowa chodników na części ulicy Wschodniej w miejscowości Boćki	53 411,80					0,00
4.	Przebudowa drogi gminnej od dr. Boćki-Starowieś do miejscowości Wiercień	17 051,00					17 051,00
5.	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boćki	8 500,00		1 345 700,00			0,00
6.	Budowa elektrowni fotowoltaicznej	10 824,00					10 824,00
7.	Utworzenie Centrum Produktu Lokalnego w Boćkach	31 631,60		154 843,38			186 474,98
8.	Przebudowa GOK	12 368,40		90 903,38			103 271,78
9.	Ułożenie chodnika i wjazdów			23 999,99			23 999,99
	Ogółem	178 630,28	0,00	1 615 446,75	0,00	0,00	353 621,75

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	kwota
1.	Przychody, z tego:	0,00
1.1.	o nadzwyczajnej wartości	
1.2.	które wystąpiły incydentalnie	
2.	Koszty, z tego:	0,00
2.1.	o nadzwyczajnej wartości	
2.2.	które wystąpiły incydentalnie	

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

Wzajemne rozliczenie między Urzędem Gminy a pozostałymi jednostkami

Należności

Należności jednostki od:	Urząd Gminy od:	Sz.P. Boćki od:	Sz.P Andryjanki od:	GOPS od:	CIS od:	Ogółem:
Urząd Gminy						0
SZ.P. Boćki						0
SzP. Andryjanki						0
GOPS						0
CIS						
RAZEM	0	0	0	0		0

Zobowiązania

Zobowiązania jednostki wobec	Urząd Gminy wobec:	Sz.P. Boćki wobec:	Sz.P Andryjanki wobec:	GOPS wobec:	CIS wobec:	Ogółem:
Urząd Gminy						0
SZ.P. Boćki						0
SzP. Andryjanki						0
GOPS						0
CIS						
RAZEM	0	0	0	0		0

Koszty podlegające wyłączeniu

Koszty poniesione na:	Urząd Gminy na:	Sz.P. Boćki na:	Sz.P Andryjanki na:	GOPS na:	CIS na:	Ogółem:
Urząd Gminy	0,00					0,00
SZ.P. Boćki				0,00		0,00
SzP. Andryjanki				0,00		0,00
GOPS						0,00
CIS						
RAZEM	0,00		0,00	0,00		0,00

Przychody podlegające wyłączeniu

Przychody od:	Urząd Gminy od:	Sz.P. Boćki od:	Sz.P Andryjanki od:	GOPS od:	CIS od:	Ogółem:
Urząd Gminy	0,00					0,00
SZ.P. Boćki	13 851,46					13 851,46
SzP. Andryjanki						0,00
GOPS	1 551,60					1 551,60
CIS	10 198,80					10 198,80
RAZEM	25 601,86	0,00	0,00	0,00		25 601,86

Elektronicznie
Miroslawa Andrzejuk
Data: 2022.03.25 12:14:01 +01'00'

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany
Dorota Kędra-
Ptaszyńska
Data: 2022.03.25 12:14:37

(kierownik jednostki)