

Urząd Gminy / Miasta
w Wilkowie

.....
(pieczęćka jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2025

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1. nazwa jednostki: Urząd Gminy i Miasta Wilkovo
 - 1.2. siedziba jednostki: ul. Gnieźnieńska 1; 62-230 Wilkovo
 - 1.3. adres jednostki: ul. Gnieźnieńska 1; 62-230 Wilkovo
 - 1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2. Wskazanie okresu obiegłego sprawozdaniem: od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: sprawozdanie jednostkowe Urzędu Gminy i Miasta w Wilkowie

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): METODA WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

Aktywa i Pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

- I. Środki trwałe:
 1. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymywane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie są wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888, z późniejszymi zm.) jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu.
 3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
 4. Nie umarza się gruntów.
 5. Dla ewidencji środków trwałych prowadzi się wykaz środków trwałych przy zastosowaniu technik informatycznych.

II. Pozostałe środki trwałe:

1. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty na kontach Zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w momencie oddania do użytkowania.

2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, mogą być umarzane:

- 1) książki i publikacje,
- 2) meble i dywany,
- 3) odzież i umundurowanie.

3. Księgi inwentarowe przy zastosowaniu technik informatycznych prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość nie jest niższa niż 1500,00 zł. Bez względu na wartość pojedynczego obiektu inwentarowego na koncie 013 umiemy się meble, sprzęt RTV i AGD oraz sprzęt elektroniczny.

4. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.

III. Przychody urzędu jednostki samorządu terytorialnego:

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

IV. Należności:

1. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
2. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych.
3. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.
4. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
5. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

V. Ustalenie wyniku finansowego:

1. W celu ustalenia nadwyżki lub deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego operacje dotyczące ich dochodów i wydatków są ujmowane w księgach rachunkowych na odrębnych kontach księgowych w zakresie faktycznie (kasowo) zrealizowanych wpływów i wydatków dokonanych na bankowych rachunkach budżetu oraz rachunkach bieżących dochodów i wydatków budżetowych jednostki budżetowej, z wyjątkiem operacji szczególnych określonych w odrębnych przepisach.

2. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy”. Saldo konta 860 na koniec roku obrotowego wraza – Saldo Wn – strata netto, saldo Ma – zysk netto.

3. Wynik z wykonania budżetu Gminy ustalony jest na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu” czyli deficytu lub nadwyżki. VI. Wyceny akcji/udziałów dla spółek dokonuje się według cen nominalnych.

5. Inne informacje: brak

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, 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.

Wartości niematerialne i prawne – konto 020

Lp.	Nazwa	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto - po umorzeniu - stan na koniec roku obrotowego
		nabycie	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia			
1.	WNIP	34 141,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 141,31	34 141,31	0,00
	Razem:	34 141,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 141,31	34 141,31	0,00

Środki trwałe – konto 011

Lp.	GRUPA	Nazwa	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto - po umorzeniu - stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia			
1	0	Grunt	44 061,20	0,00	62 050,00	106 111,20	21 858,06	0,00	0,00	21 858,06	33 401 981,94	0,00	33 401 981,94
2	0	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 571 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 571 115,00	0,00	1 571 115,00
3	1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	23 499 230,63	489 708,97	0,00	1 236 826,69	1 706 535,66	0,00	0,00	0,00	25 205 766,29	0,00	15 501 847,31
4	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 930 713,29	1 063 729,97	0,00	3 124 189,26	4 187 919,23	0,00	0,00	336 388,34	58 782 244,18	0,00	37 017 333,67
5	Razem (1+2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 427 943,92	1 533 438,94	0,00	4 361 015,95	5 894 454,89	0,00	0,00	336 388,34	83 988 010,47	0,00	52 517 180,78
6	3	Kolty i maszyny energoelektryczne	244 580,95	123 387,52	0,00	123 387,52	0,00	0,00	0,00	0,00	367 968,47	0,00	207 051,58
7	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	102 845,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 845,17	0,00	18 728,29
8	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 980,00	0,00	0,00
9	6	Urządzenia techniczne	1 822 174,42	35 079,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 254,22	0,00	932 202,20

10	Razem (3+4+5+6)	Utrącenia techniczne i maksymy	2 181 580,54	158 467,32	0,00	0,00	158 467,32	0,00	0,00	0,00	207 858,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 045,79	1 157 982,07
11	7	Środki transportu	1 099 709,50	95 596,06	0,00	33 800,00	129 396,06	0,00	0,00	0,00	31 163,57	0,00	0,00	0,00	0,00	909 211,03	319 894,53
12	8	Narzędzia, przysiędy, ruchomości i wypozyczenie gdyz indziej nie sklasifikowane	1 230 301,99	78 896,81	0,00	57 445,13	136 341,94	0,00	0,00	13 000,00	177 087,66	0,00	0,00	0,00	0,00	821 633,55	532 010,38
(1+5+9+11+12)	=	Razem:	116 259 244,75	1 910 460,33	0,00	4 452 261,08	6 424 771,41	0,00	0,00	349 388,34	4 477 150,51	0,00	0,00	0,00	0,00	34 381 739,84	87 931 049,90

* Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom: **razem 1,571,115 zł łączna powierzchnia 10 4840 ha** w tym:
 położenie: Witkowo powierzchnia 5,2852 ha wartość 1,241,295,00 zł ; Malochowa Zych Miejsc powierzchnia 1,9231 ha wartość 388,465,00 zł ; Gozycyno powierzchnia 0,0867 ha wartość 13,005,00 zł ; Skorzecin powierzchnia 0,1890 ha wartość 28,350,00 zł.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) 080

Lp.	Nazwa inwestycji	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego	
			poiniesione nakłady	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	wartość uzyskanych efektów z inwestycji	wartość nieodpłatnie przekazanych inwestycji		inne zmniejszenia
1	Kanalizacja sanitarna z przykalkami w m. Rudzinie, Dęba etap II, Witkowo, Skorzecin, Gozycyno, Malochowa, Skorzecin, Witkowo - gm. Witkowo	54 367,53				0,00			0,00	54 367,53
2	Budowa sieci kanalizacyjnej sanitarniej i przebiegów kolektorów na terenie gminy i miasta Witkowo	29 729,78	0,00			0,00	8 837,40		8 837,40	20 892,38
3	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnych w miejscowościach Skorzecin, Witkowo, Witkowo, Chłobów	25 830,00	93 250,00			93 250,00			0,00	119 080,00
4	Budowa infrastruktury drogowej – odcinek na terenie gminy i miasta Witkowo	17 220,00	59 189,08			59 189,08	59 189,08		59 189,08	17 220,00
5	Rehabilitacja i przebudowa dróg w gminie	10 000,00	181 032,05			191 032,05	191 032,05		191 032,05	10 000,00
6	Budowa drogi dla rowerów z Gminy i Miasta Witkowo do Miasta Gostynin - etap I (odcinek Witkowo - Skorzecin Witkowo)	70 000,00	0,00			0,00			0,00	70 000,00
7	Budowa dróg w miejscowościach Malb.Żyń, Olsztyn i Gozycyno	54 367,53	30 000,00			30 000,00				84 367,53
8	Rozeźbienie i budowa mostu na drodze gminnej 250022P Międzyrzecze - Rudzin	24 000,00	0,00			0,00				24 000,00
9	Rehabilitacja, budowa, przebudowa dróg w gminie	0,00	646 727,26			646 727,26				646 727,26

29	Różnej przeznaczenia i wykonanych działań w ramach realizacji zadań z zakresu zarządczych i nadzorczych w zakresie przekazywania zasobów oraz w Włocławku	0,00	16 605,00						16 605,00	0,00		16 605,00
30	Poprawa infrastruktury turystyczno-kulturalnej w ramach realizacji zadań z zakresu zarządczych i nadzorczych w zakresie przekazywania zasobów oraz w Włocławku	0,00	11 150,00						11 150,00	0,00		11 150,00
31	Modernizacja Stadionu Miejskiego w Włocławku	55 350,00						0,00		0,00		55 350,00
32	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego ze sztucznej nawierzchni z brzozy przy ul. Czarnieckiej w Włocławku	70 110,00	304 725,01					304 725,01		0,00		374 835,01
33	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego ze sztucznej nawierzchni z brzozy przy ul. Jaroszy w Włocławku	0,00	51 500,00					51 500,00		0,00		51 500,00
34	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego ze sztucznej nawierzchni z brzozy przy ul. Czarnieckiej w Włocławku	0,00	856 333,22					856 333,22		0,00		856 333,22
	Razem:	4 839 050,04	6 257 346,33	0,00	0,00		259 542,14	6 257 346,33	0,00	840 778,60	1 102 270,74	9 974 125,61

Pozostałe środki trwałe – konta 013, 014, 020 oraz aktywa obrotowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego (umorzenie jednorazowe)
1.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	3 913 827,61 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	43 987,61 zł
3.	Zbiory biblioteczne	- zł
4.	Zapasy	- zł
	Razem:	3 957 815,22 zł

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

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 wartość gruntów użytkowanych wleczycie:

Jednostka

Treść	Stan odpisów na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	0	0	0	0
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	0	0	0	0
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
...	0	0	0	0
...	0	0	0	0
...	0	0	0	0
Razem:	0	0	0	0
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków trwałych na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan środków trwałych na koniec okresu
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
1	Akcje								
1.1									
1.2									
2	Udziały	358	349 200,00 zł	0	80 000,00 zł	1	- zł	438	429 200,00 zł
2.1	Oświadczenie uliczne i drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu	341	341 000,00 zł	80	80 000,00 zł	0	- zł	421	421 000,00 zł
2.2	Spółdzielnia socjalna "Domowe przysmak"	1	1 100,00 zł	0	- zł		- zł	1	1 100,00 zł
2.3	Spółdzielnia socjalna "Pomocnik od zaraz"	1	1 100,00 zł	0	- zł		- zł	1	1 100,00 zł
2.5	Udziały w Banku Spółdzielczym w Witkowie	15	6 000,00 zł	0	- zł		- zł	15	6 000,00 zł
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1									
3.2									
4	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1									
4.2									
	Razem	358	349 200,00	0	80 000,00	1	0,00	438	429 200,00

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozyszek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem			
1.	Należności budżetowe (konto 221)	54 694,77	19 445,15	0,00	0,00	0,00	0,00	74 139,92	
2.	Pozostałe należności (konto 240)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Rozrachunki (konto 201)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	54 694,77	19 445,15	0,00	0,00	0,00	0,00	74 139,92	

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
		Stan na początek okresu	Zwiększenia	wykorzystanie	razem	
1.						
2.						
...						
Razem		0	0	0	0	0

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o porównaniu od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Dotyczy bilansu z wykonania budżetu Gminy i Miasta Wilkowo

Lp.		Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansowych)		Okres wymagalności						Razem	
				powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
				Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego		
1	Passywa 1.1.1.	796 605,90	1 563 567,31	0,00	0,00	0,00	0,00	796 605,90		1 563 567,31	
2	Passywa 1.1.2.	3 743 381,87	4 417 709,20	3 900 000,00	3 537 789,28	2 462 000,00	3 999 735,88	10 105 381,87		11 955 234,36	
Razem:		4 539 987,77	5 981 276,51	3 900 000,00	3 537 789,28	2 462 000,00	3 999 735,88	10 901 987,77		13 518 801,67	

1.10 kwota 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

Lp.	Numer umowy, jej przedmiot i kwalifikacja	Według przepisów podatkowych leasing operacyjny	Wg przepisów o rachunkowości - stan zobowiązań z tyt. leasingu finansowego lub zwrotnego na koniec okresu nie ujawniony w pasywach bilansu jednostki
1			
2			
...			
Razem:			

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
...				
Razem:				

1.12 łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wektlowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i form tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)*	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
...				
Razem:				

*Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości zobowiązania warunkowe to obowiązki w wykonaniu świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Pozycje te winny wynikać z ewidencji przebiegających zdarzeń. Zobowiązania mogą powstawać np. w związku z udzieleniem przez jednostkę gwarancji i poręczeń, indosem weksla, nieuznaniem przez jednostkę roszczeń innych jednostek, dochodzonych na drodze postępowania sądowego o ile nie ulżozono na ten cel rezerwy.

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1			
2			
...			
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
1	Różnice międzyokresowe przychodów - dotyczy rozliczenia w czasie dochodów budżetowych	3 858,00 zł	1 286,00 zł
2	Pekultywacja i przebudowa dróg w gminie - przebudowa drogi gminnej w m.Soleńskie Gaj	212 250,00 zł	202 699,51 zł
3	Budowa chodników w miejscowościach: Ruchocinek i Skorzęcin - m. u Skorzęcin	3 166 386,84 zł	3 017 768,94 zł
4	Budowa chodników w miejscowościach: Ruchocinek i Skorzęcin - m. u Ruchocinek	820 417,38 zł	781 907,88 zł
5	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu na drodze gminnej w miejscowości Makowica, gm. Witkowo	104 057,23 zł	99 211,27 zł
6	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach:Malachow-Złych Miejsc, Malachow-Szemborowice i Malachow-Wierzbiczany gm. Witkowo	2 664 800,63 zł	2 543 985,46 zł
7	Serwer Dell power edge T550	36 015,94 zł	18 728,29 zł
8	Przebudowa ul. Jana Pawła II i Armii Poznań w Witkowie oraz budowa ul. Różanej w Witkowie i Malachowie – Wierzbiczany	1 123 883,91 zł	1 070 294,74 zł
9	Przebudowa drogi gminnej w m. Wielkovo	226 634,66 zł	215 912,81 zł
10	Przebudowa drogi gminnej w m. Malachowo Kępe	77 861,36 zł	74 150,45 zł

11	Kontener-dostawca-regal "Nie mamuj podziękuję za jedzenie"	19 583,54 zł	14 583,74 zł
II	Razem bilans rozliczenia międzyokresowe	8 455 749,49 zł	8 040 529,09 zł

1.14 łączna kwota otrzymywanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymywanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami
1	gwarancje ubezpieczeniowe	933 631,91	
2	gwarancje bankowe	114 027,05	
3	poręczenia należnego wykonania	139 244,57	
	Razem	1 186 903,53	

1.15 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj wypłaconych środków na świadczenia pracownicze)	Kwota brutto wypłaconych świadczeń w danym roku obrotowym
1	Świadczenia pracownicze*	136 336,38
2	Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne	5 138 557,43
3	Nagrody jubileuszowe	47 420,63
4	Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop)	53 345,76
	Razem	5 375 640,20

* Definicja świadczeń pracowniczych zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 19 obejmuje m.in.: ekwiwalenty za urlopy, świadczenia emerytalne, świadczenia rentowe, świadczenia pośmiertne, świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop).

1.16 Inne informacje

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Ślad odpisów na początek okresu	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	Ślad odpisów na koniec okresu
1							
2							

