

Załącznik 12. Informacja dodatkowa.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Pawłowice
1.2	siedzibę jednostki
	Pawłowice
1.3	adres jednostki
	43-250 Pawłowice, ul. Zjednoczenia 60
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Gmina Pawłowice jest jednostką samorządu terytorialnego wykonującą zadania publiczne przypisane ustawowo gminie. Podstawą działania Gminy są następujące akty prawne:</p> <p>1.Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. / Dz.U z 2020 r. poz. 713/ o samorządzie gminnym,</p> <p>2.Statut gminy Pawłowice uchwalony przez Radę Gminy w dniu 16.10.2018 r., uchwała nr XLII/405/2018.</p> <p>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Posiadając osobowość prawną gmina wykonuje swoje zadania publiczne we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność poprzez działalność swoich organów oraz gminnych jednostek organizacyjnych.</p> <p>Jednostkami organizacyjnymi Gminy Pawłowice według stanu na dzień 31.12.2019 r., było</p> <p>14 jednostek budżetowych:</p> <p>1) Urząd Gminy w Pawłowicach,</p> <p>2) jednostki oświatowe :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Jana Pawła II w Pawłowicach, - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Krzyżowicach, - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pawłowicach, - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Golasowicach, - Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w Warszowicach, - Szkoła Podstawowa im. Karola Miarki w Pielgrzymowicach, - Szkoła Podstawowa nr 1 im. Janusza Korczaka w Pawłowicach, - Publiczne Przedszkole nr 1 w Pawłowicach, - Publiczne Przedszkole w Pielgrzymowicach, - Publiczne Przedszkole w Warszowicach, <p>3) Gminny Zespół Oświaty w Pawłowicach,</p>

4) Ośrodek Pomocy Społecznej w Pawłowicach,

5) Gminny Zespół Komunalny w Pawłowicach,

6) 2 zakłady budżetowe:

- Wodociągi Pawłowice w Krzyżowicach,

- Gminny Ośrodek Sportu w Pawłowicach.

Wymienione wyżej jednostki objęte zostały łącznym sprawozdaniem finansowym. Celem działania gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty oraz realizacja zadań własnych gminy określonych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym /Dz.U z roku 2020 poz.713/ dotyczących:

- 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;
- 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;
- 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz;
- 4) działalności w zakresie telekomunikacji;
- 5) lokalnego transportu zbiorowego;
- 6) ochrony zdrowia;
- 7) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych;
- 8) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 9) gminnego budownictwa mieszkaniowego;
- 10) edukacji publicznej;
- 11) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- 12) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;
- 13) targowisk i hal targowych;
- 14) zieleni gminnej i zadrzewień;
- 15) cmentarzy gminnych;
- 16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego;
- 17) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- 18) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej;
- 19) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej;
- 20) promocji gminy;
- 21) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;
- 22) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Gmina Pawłowice wykonuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przekazane do jej kompetencji na podstawie porozumień.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

	Sprawozdanie obejmuje okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3) Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5) Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych <ol style="list-style-type: none"> 1) w zakładach budżetowych miesięcznie według stanu na koniec miesiąca, 2) w jednostkach budżetowych jednorazowo na koniec roku. 6) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) odzież i umundurowanie, 4) meble i dywany, 5) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Dolna granica w każdej jednostce określona jest indywidualnie przez kierownika tej jednostki. 7) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

	<p>9) Dolna granica wartości pozostałych środków trwałych jest określona przez kierownika danej jednostki i kształtuje się w przedziale od 0 zł do 3 500,00 zł.</p> <p>10) W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12) Gospodarka materiałowa podlega ewidencji :</p> <p>1) W jednostkach oświatowych przyjęcie materiałów do magazynu następuje rzeczywistych cenach zakupu, rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO, na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenach zakupu, zakup materiałów biurowych i środków czystości odnosi się bezpośrednio w koszty,</p> <p>2) W pozostałych jednostkach wydatki związane z zakupem materiałów księgowane są bezpośrednio w koszty. W Urzędzie Gminy oraz w Gminnym Zakładzie Wodociągowym i Kanalizacji na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu.</p> <p>13) W jednostkach większość rozliczeń międzyokresowych ma nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</p>
5.	inne informacje
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Działanie gminy nie jest zagrożone w zakresie kontynuowania działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	444 166 725,27	485 965,84	5 404 539,47	12 351 481,97	18 241 987,28	530 427,17	596 596,07	2 361 837,85	3 488 861,09	458 919 851,46
1.1.	Gruntły	22 348 406,92	0,00	630 320,27	0,00	630 320,27	322 808,41	0,00	75,84	322 884,25	22 655 842,94
1.1.1.	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	454 520,69	0,00	0,00	0,00	0,00	321 934,31	0,00	0,00	321 934,31	132 586,38
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	374 822 325,10	39 922,56	2 596 967,45	11 696 921,80	14 333 811,81	179 674,62	155 227,00	2 178 874,62	2 513 776,24	386 642 360,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	27 269 769,45	0,00	406 076,48	523 175,39	929 251,87	0,00	31 541,79	87 007,12	118 548,91	28 080 472,41
1.4.	Środki transportu	3 487 414,04	0,00	0,00	93 712,30	93 712,30	27 944,14	0,00	0,00	27 944,14	3 553 182,20
1.5.	Inne środki trwałe	7 401 708,60	446 043,28	850 591,06	37 672,48	1 334 306,82	0,00	50 185,72	94 212,27	144 397,99	8 591 617,43
	Pozostałe środki trwałe	7 748 325,95	0,00	819 811,73	0,00	819 811,73	0,00	249 400,55	1 668,00	251 068,55	8 317 069,13
	Księgozbiór	1 088 775,21	0,00	100 772,48	0,00	100 772,48	0,00	110 241,01	0,00	110 241,01	1 079 306,68
2.	Wartości niematerialne i prawne	1 962 124,27	0,00	106 324,75	35 242,75	141 567,50	0,00	38 051,29	0,00	38 051,29	2 065 640,48
	Ogółem	446 128 849,54	485 965,84	5 510 864,22	12 386 724,72	18 383 554,78	530 427,17	634 647,36	2 361 837,85	3 526 912,38	460 985 491,94

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
173 123 689,07	0,00	17 682 832,18	357 146,76	18 039 978,94	824 584,72	190 339 083,29	271 043 036,20	268 580 768,17
72 157,40	0,00	10 263,63	0,00	10 263,63	0,00	82 421,03	22 276 249,52	22 573 421,91
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 520,69	132 586,38
136 262 515,41	0,00	14 184 503,78	72 043,25	14 256 547,03	193 379,76	150 325 682,68	238 559 809,69	236 316 677,99
18 800 505,05	0,00	1 930 444,17	164 363,77	2 094 807,94	108 127,26	20 787 185,73	8 469 264,40	7 293 286,68
2 349 811,88	0,00	185 492,93	0,00	185 492,93	27 944,14	2 507 360,67	1 137 602,16	1 045 821,53
6 801 598,17	0,00	451 543,46	120 739,74	572 283,20	133 824,00	7 240 057,37	600 110,43	1 351 560,06
7 748 325,95	0,00	819 811,73	0,00	819 811,73	251 068,55	8 317 069,13	0,00	0,00
1 088 775,21	0,00	100 772,48	0,00	100 772,48	110 241,01	1 079 306,68	0,00	0,00
1 648 634,27	0,00	281 064,56	11 190,53	292 255,09	38 051,29	1 902 838,07	313 490,00	162 802,41
174 772 323,34	0,00	17 963 896,74	368 337,29	18 332 234,03	862 636,01	192 241 921,36	271 356 526,20	268 743 570,58

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

- nie dotyczy

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

- stan na koniec roku obrotowego 205.272,51 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

- stan na koniec roku obrotowego 33.886,61 zł

1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe</th> <th colspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Akcje</td> <td>182</td> <td>92 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>182</td> <td>92 000,00</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na koniec roku		Ilość	Wartość	1.	Akcje	182	92 000,00		Ogółem	182	92 000,00														
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na koniec roku																												
		Ilość	Wartość																											
1.	Akcje	182	92 000,00																											
	Ogółem	182	92 000,00																											
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Odpisy aktualizujące należności według pozycji</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności krótkoterminowe</td> <td>3 810 538,19</td> <td>511 767,24</td> <td>156 986,07</td> <td>8 316,20</td> <td>4 157 003,16</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>3 810 538,19</td> <td>511 767,24</td> <td>156 986,07</td> <td>8 316,20</td> <td>4 157 003,16</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1.	Należności krótkoterminowe	3 810 538,19	511 767,24	156 986,07	8 316,20	4 157 003,16		Ogółem	3 810 538,19	511 767,24	156 986,07	8 316,20	4 157 003,16
Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																								
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																									
1.	Należności krótkoterminowe	3 810 538,19	511 767,24	156 986,07	8 316,20	4 157 003,16																								
	Ogółem	3 810 538,19	511 767,24	156 986,07	8 316,20	4 157 003,16																								
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Kategoria</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego</td> <td>372 496,91 zł</td> <td>423 057,58 zł</td> <td>362 196,91 zł</td> <td>10 300,00 zł</td> <td>423 057,58 zł</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1.	Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego	372 496,91 zł	423 057,58 zł	362 196,91 zł	10 300,00 zł	423 057,58 zł							
Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																								
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																									
1.	Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego	372 496,91 zł	423 057,58 zł	362 196,91 zł	10 300,00 zł	423 057,58 zł																								
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																													
	w bilansie z wykonania budżetu -pożyczka w WFOŚr i GW w Katowicach – 2 097 529,92 zł./ bez odsetek/																													
b)	powyżej 3 do 5 lat																													
	w bilansie z wykonania budżetu -pożyczka w WFOŚr i GW w Katowicach – 596 000,00 zł./ bez odsetek/																													
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																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki</th> <th>Rodzaj zabezpieczenia na majątku</th> <th>Kwota z zabezpieczenie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>nie dotyczy</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota z zabezpieczenie		nie dotyczy								Ogółem				
Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota z zabezpieczenie																
	nie dotyczy																		
	Ogółem																		
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																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych</th> <th colspan="2">Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Weksle</td> <td>4 514 581,83</td> <td>4 514 581,83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>4 514 581,83</td> <td>4 514 581,83</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Weksle	4 514 581,83	4 514 581,83		Ogółem	4 514 581,83	4 514 581,83				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych			Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:															
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																
1.	Weksle	4 514 581,83	4 514 581,83																
	Ogółem	4 514 581,83	4 514 581,83																
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																		
	wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych 122.175,12 zł; wg rodzaju kosztów: ubezpieczenia 31.677,29 zł, prenumeraty 9.408,88 zł, inne 81.088,95 zł																		
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	- stan na koniec roku obrotowego 1.612.530,63 zł																		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>245 081,53</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>558 495,35</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>świadczenia urlopowe</td> <td>68 026,99</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>inne</td> <td>47 170,16</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>918 774,03</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	1.	odprawy emerytalne i rentowe	245 081,53	2.	nagrody jubileuszowe	558 495,35	3.	świadczenia urlopowe	68 026,99	4.	inne	47 170,16		Ogółem	918 774,03
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																	
1.	odprawy emerytalne i rentowe	245 081,53																	
2.	nagrody jubileuszowe	558 495,35																	
3.	świadczenia urlopowe	68 026,99																	
4.	inne	47 170,16																	
	Ogółem	918 774,03																	
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																																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">Ogółem</th> <th colspan="2">W tym:</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Drogi publiczne gminne</td> <td>5 585 214,55</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Gospodarowanie gruntami i nieruchomościami</td> <td>80 424,06</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. Szkoły podstawowe</td> <td>2 621 109,24</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4. Przedszkola</td> <td>1 294 461,47</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5. Lecznictwo ambulatoryjne</td> <td>33 210,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6. Gospodarka odpadami</td> <td>8 956,55</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>7. Oświetlenie ulic, placów i dróg</td> <td>239 427,33</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>8. Inne inwestycje prowadzone w Urzędzie Gminy</td> <td>325 680,19</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>9. Inwestycje sportowe realizowane przez GOS</td> <td>399 139,48</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>10. Inwestycje wodociągowe</td> <td>945 100,13</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>11. Inwestycje kanalizacyjne</td> <td>2 303 271,08</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>12. Inne inwestycje w Wodociągach Pawłowice</td> <td>23 100,15</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>13. Budowa młoch na stawie przy Willi Reinzensteinów</td> <td>12 600,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>14. Zakup ładowacza czołowego do ciągnika</td> <td>28 398,50</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>15. Zakup samochodu ciężarowego Mercedes Benz Sprinter 906 311</td> <td>41 353,92</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Ogółem</td> <td>13 941 446,65</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Ogółem	W tym:		odsetki	różnice kursowe	1. Drogi publiczne gminne	5 585 214,55	0,00		2. Gospodarowanie gruntami i nieruchomościami	80 424,06	0,00	0,00	3. Szkoły podstawowe	2 621 109,24	0,00	0,00	4. Przedszkola	1 294 461,47	0,00	0,00	5. Lecznictwo ambulatoryjne	33 210,00	0,00	0,00	6. Gospodarka odpadami	8 956,55	0,00	0,00	7. Oświetlenie ulic, placów i dróg	239 427,33	0,00	0,00	8. Inne inwestycje prowadzone w Urzędzie Gminy	325 680,19	0,00	0,00	9. Inwestycje sportowe realizowane przez GOS	399 139,48	0,00	0,00	10. Inwestycje wodociągowe	945 100,13	0,00	0,00	11. Inwestycje kanalizacyjne	2 303 271,08	0,00	0,00	12. Inne inwestycje w Wodociągach Pawłowice	23 100,15	0,00	0,00	13. Budowa młoch na stawie przy Willi Reinzensteinów	12 600,00	0,00	0,00	14. Zakup ładowacza czołowego do ciągnika	28 398,50	0,00	0,00	15. Zakup samochodu ciężarowego Mercedes Benz Sprinter 906 311	41 353,92	0,00	0,00	Ogółem	13 941 446,65		
Lp.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie																																																																									
	Ogółem		W tym:																																																																							
		odsetki	różnice kursowe																																																																							
1. Drogi publiczne gminne	5 585 214,55	0,00																																																																								
2. Gospodarowanie gruntami i nieruchomościami	80 424,06	0,00	0,00																																																																							
3. Szkoły podstawowe	2 621 109,24	0,00	0,00																																																																							
4. Przedszkola	1 294 461,47	0,00	0,00																																																																							
5. Lecznictwo ambulatoryjne	33 210,00	0,00	0,00																																																																							
6. Gospodarka odpadami	8 956,55	0,00	0,00																																																																							
7. Oświetlenie ulic, placów i dróg	239 427,33	0,00	0,00																																																																							
8. Inne inwestycje prowadzone w Urzędzie Gminy	325 680,19	0,00	0,00																																																																							
9. Inwestycje sportowe realizowane przez GOS	399 139,48	0,00	0,00																																																																							
10. Inwestycje wodociągowe	945 100,13	0,00	0,00																																																																							
11. Inwestycje kanalizacyjne	2 303 271,08	0,00	0,00																																																																							
12. Inne inwestycje w Wodociągach Pawłowice	23 100,15	0,00	0,00																																																																							
13. Budowa młoch na stawie przy Willi Reinzensteinów	12 600,00	0,00	0,00																																																																							
14. Zakup ładowacza czołowego do ciągnika	28 398,50	0,00	0,00																																																																							
15. Zakup samochodu ciężarowego Mercedes Benz Sprinter 906 311	41 353,92	0,00	0,00																																																																							
Ogółem	13 941 446,65																																																																									
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																																									
	przychody 35.153,06 zł koszty 886,00 zł																																																																									
2.5.	inne informacje																																																																									
	W sprawozdaniach finansowych Gminy Pawłowice zostały pominięte wyłączenia poniżej ustalonych progów istotności. Zastosowano uproszczenia, o których mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości w myśl którego jednostka może stosować uproszczenia, jeśli nie wywiera to istotnego ujemnego wpływu na realizację rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i wyniku finansowego. Progi istotności nie zostały przekroczone / odpowiednio: sumy bilansowej 0,11%, przychodów – 2,14%, wartości funduszu – 0,89%/ wobec tego stosowanie procedur księgowych wyłączeń byłoby pracochłonne, a korzyści informacyjne niewspółmierne małe w stosunku do nakładów pracy.																																																																									
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																																									

Główny Księgowy
[Podpis]
 Bugunika Tkocz

20.05.2020 r.

WÓJT
[Podpis]
 Franciszek Dziendziel