

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
	ul. Zjednoczenia 60, 43-250 Pawłowice
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 1990r. (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 31.12.2020r. było:</p> <p>I. 14 jednostek budżetowych:</p> <p>A. Urząd Gminy w Pawłowicach,</p> <p>B. jednostki oświatowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Jana Pawła II w Pawłowicach, 2. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Krzyżowicach, 3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pawłowicach, 4. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Golasowicach, 5. Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w Warszowicach, 6. Szkoła Podstawowa im. Karola Miarki w Pielgrzymowicach, 7. Szkoła Podstawowa nr 1 im. Janusza Korczaka w Pawłowicach, 8. Publiczne Przedszkole nr 1 w Pawłowicach, 9. Publiczne Przedszkole w Pielgrzymowicach, 10. Publiczne Przedszkole w Warszowicach, <p>C. Gminny Zespół Oświaty w Pawłowicach,</p> <p>D. Ośrodek Pomocy Społecznej w Pawłowicach,</p> <p>E. Gminny Zespół Komunalny w Pawłowicach,</p> <p>II. 2 zakłady budżetowe:</p> <p>A. Wodociągi Pawłowice w Krzyżowicach,</p> <p>B. Gminny Ośrodek Sportu w Pawłowicach.</p> <p>Wymienione wyżej jednostki objęte zostały łącznym sprawozdaniem finansowym.</p> <p>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:</p>

	<ol style="list-style-type: none"> 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 zadrzewienia; 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. <p>Gmina Pawłowice wykonuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przekazane do jej kompetencji na podstawie porozumień.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

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
 - 5.1. w zakładach budżetowych miesięcznie według stanu na koniec miesiąca,
 - 5.2. w jednostkach budżetowych jednorazowo na koniec roku.
6. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:
 - 6.1. książki i inne zbiory biblioteczne,
 - 6.2. środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - 6.3. odzież i umundurowanie,
 - 6.4. meble i dywany,
 - 6.5. 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.
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.
10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT — Przyjęcie Środka Trwałego.
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji :
 - 12.1. 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,
 - 12.2. W pozostałych jednostkach wydatki związane z zakupem materiałów księgowane są bezpośrednio w koszty. W Urzędzie Gminy oraz w zakładzie Wodociągi Pawłowice na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezwytych materiałów i wprowadzana stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu.
13. W jednostkach większość rozliczeń międzyokresowych ma nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

5.	<i>inne informacje</i>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
	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.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja</th> <th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zwiększenia</th> <th rowspan="2">Zwiększenia ogółem (4+5+6)</th> <th colspan="3">Zmniejszenia</th> <th rowspan="2">Zmniejszenia ogółem (8+9+10)</th> </tr> <tr> <th>Aktualizacja</th> <th>Przychody</th> <th>Przemieszczenia wewnętrzne</th> <th>Zbycie</th> <th>Likwidacja</th> <th>Inne</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki trwałe</td> <td>458 919 851,46</td> <td>0,00</td> <td>11 279 017,62</td> <td>13 843 074,24</td> <td>25 122 091,86</td> <td>152 539,69</td> <td>661 865,33</td> <td>8 736 196,03</td> <td>9 550 600,99</td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td>Grunty</td> <td>22 655 842,94</td> <td>0,00</td> <td>760 664,40</td> <td>0,00</td> <td>760 664,40</td> <td>11 024,22</td> <td>0,00</td> <td>38 928,43</td> <td>49 952,65</td> </tr> <tr> <td>1.1.1.</td> <td>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td> <td>132 586,38</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>386 642 360,67</td> <td>0,00</td> <td>6 861 478,43</td> <td>11 447 655,30</td> <td>18 309 133,73</td> <td>0,00</td> <td>350 716,56</td> <td>7 080 717,22</td> <td>7 431 433,78</td> </tr> <tr> <td>1.3.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>28 080 472,41</td> <td>0,00</td> <td>1 310 211,77</td> <td>1 650 011,88</td> <td>2 960 223,65</td> <td>0,00</td> <td>52 734,54</td> <td>1 070 008,80</td> <td>1 122 743,14</td> </tr> <tr> <td>1.4.</td> <td>Środki transportu</td> <td>3 553 182,20</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>417 657,99</td> <td>417 657,99</td> <td>125 800,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>125 800,00</td> </tr> <tr> <td>1.5.</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>8 591 617,43</td> <td>0,00</td> <td>459 529,51</td> <td>327 749,07</td> <td>787 278,58</td> <td>0,00</td> <td>62 445,87</td> <td>438 404,80</td> <td>500 850,67</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Pozostałe środki trwałe</td> <td>8 317 069,13</td> <td>0,00</td> <td>1 731 888,98</td> <td>0,00</td> <td>1 731 888,98</td> <td>15 715,37</td> <td>122 354,82</td> <td>108 136,98</td> <td>246 207,17</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Księgozbiór</td> <td>1 079 306,68</td> <td>0,00</td> <td>155 244,53</td> <td>0,00</td> <td>155 244,53</td> <td>0,00</td> <td>73 613,54</td> <td>0,00</td> <td>73 613,54</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>2 069 033,98</td> <td>0,00</td> <td>133 115,48</td> <td>0,00</td> <td>133 115,48</td> <td>0,00</td> <td>16 118,84</td> <td>0,00</td> <td>16 118,84</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>460 988 885,44</td> <td>0,00</td> <td>11 412 133,10</td> <td>13 843 074,24</td> <td>25 255 207,34</td> <td>152 539,69</td> <td>677 984,17</td> <td>8 736 196,03</td> <td>9 666 719,78</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)</th> <th rowspan="2">Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zwiększenia</th> <th rowspan="2">Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)</th> <th rowspan="2">Zmniejszenie umorzenia</th> <th rowspan="2">Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)</th> <th colspan="2">Wartość netto składników aktywów</th> </tr> <tr> <th>Aktualizacja</th> <th>Amortyzacja za rok obrotowy</th> <th>Inne</th> <th>Stan na początek roku obrotowego (3-13)</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego (12-19)</th> </tr> <tr> <th></th> <th>12</th> <th>13</th> <th>14</th> <th>15</th> <th>16</th> <th>17</th> <th>18</th> <th>19</th> <th>20</th> <th>21</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>474 491 342,37</td> <td>190 339 083,29</td> <td>0,00</td> <td>19 092 234,49</td> <td>106 750,27</td> <td>19 198 984,76</td> <td>955 422,42</td> <td>208 582 645,63</td> <td>268 580 768,17</td> <td>265 908 696,74</td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td>23 366 554,69</td> <td>82 421,03</td> <td>0,00</td> <td>10 263,63</td> <td>0,00</td> <td>10 263,63</td> <td>0,00</td> <td>82 684,66</td> <td>22 573 421,91</td> <td>23 273 870,03</td> </tr> <tr> <td>1.1.1.</td> <td>132 586,38</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>132 586,38</td> <td>132 586,38</td> </tr> <tr> <td>1.2.</td> <td>397 520 080,62</td> <td>150 325 682,68</td> <td>0,00</td> <td>14 498 051,32</td> <td>19 679,43</td> <td>14 517 730,75</td> <td>178 613,76</td> <td>164 664 799,67</td> <td>236 316 677,99</td> <td>232 855 260,95</td> </tr> <tr> <td>1.3.</td> <td>29 917 952,92</td> <td>20 787 185,73</td> <td>0,00</td> <td>1 824 770,34</td> <td>55 938,89</td> <td>1 880 709,23</td> <td>80 353,21</td> <td>22 587 541,75</td> <td>7 293 286,68</td> <td>7 330 411,17</td> </tr> <tr> <td>1.4.</td> <td>3 845 040,19</td> <td>2 507 360,67</td> <td>0,00</td> <td>217 245,14</td> <td>0,00</td> <td>217 245,14</td> <td>125 800,00</td> <td>2 598 805,81</td> <td>1 045 821,53</td> <td>1 246 234,38</td> </tr> <tr> <td>1.5.</td> <td>8 878 045,34</td> <td>7 240 057,37</td> <td>0,00</td> <td>654 770,55</td> <td>31 131,95</td> <td>685 902,50</td> <td>250 834,74</td> <td>7 675 125,13</td> <td>1 351 560,06</td> <td>1 202 920,21</td> </tr> <tr> <td></td> <td>9 802 750,94</td> <td>8 317 069,13</td> <td>0,00</td> <td>1 731 888,98</td> <td>0,00</td> <td>1 731 888,98</td> <td>246 207,17</td> <td>9 802 750,94</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>1 160 937,67</td> <td>1 079 306,68</td> <td>0,00</td> <td>155 244,53</td> <td>0,00</td> <td>155 244,53</td> <td>73 613,54</td> <td>1 160 937,67</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>2 186 030,62</td> <td>1 906 231,57</td> <td>0,00</td> <td>149 158,68</td> <td>17 884,24</td> <td>167 042,92</td> <td>16 118,84</td> <td>2 057 155,65</td> <td>162 802,41</td> <td>128 874,97</td> </tr> <tr> <td></td> <td>476 677 372,99</td> <td>192 245 314,86</td> <td>0,00</td> <td>19 241 393,17</td> <td>124 634,51</td> <td>19 366 027,68</td> <td>971 541,26</td> <td>210 639 801,28</td> <td>268 743 570,68</td> <td>266 037 671,71</td> </tr> </tbody> </table>											Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne	Zbycie	Likwidacja	Inne	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	1.	Środki trwałe	458 919 851,46	0,00	11 279 017,62	13 843 074,24	25 122 091,86	152 539,69	661 865,33	8 736 196,03	9 550 600,99	1.1.	Grunty	22 655 842,94	0,00	760 664,40	0,00	760 664,40	11 024,22	0,00	38 928,43	49 952,65	1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	132 586,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	386 642 360,67	0,00	6 861 478,43	11 447 655,30	18 309 133,73	0,00	350 716,56	7 080 717,22	7 431 433,78	1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 080 472,41	0,00	1 310 211,77	1 650 011,88	2 960 223,65	0,00	52 734,54	1 070 008,80	1 122 743,14	1.4.	Środki transportu	3 553 182,20	0,00	0,00	417 657,99	417 657,99	125 800,00	0,00	0,00	125 800,00	1.5.	Inne środki trwałe	8 591 617,43	0,00	459 529,51	327 749,07	787 278,58	0,00	62 445,87	438 404,80	500 850,67		Pozostałe środki trwałe	8 317 069,13	0,00	1 731 888,98	0,00	1 731 888,98	15 715,37	122 354,82	108 136,98	246 207,17		Księgozbiór	1 079 306,68	0,00	155 244,53	0,00	155 244,53	0,00	73 613,54	0,00	73 613,54	2.	Wartości niematerialne i prawne	2 069 033,98	0,00	133 115,48	0,00	133 115,48	0,00	16 118,84	0,00	16 118,84		Ogółem	460 988 885,44	0,00	11 412 133,10	13 843 074,24	25 255 207,34	152 539,69	677 984,17	8 736 196,03	9 666 719,78		Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	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)		12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	1.	474 491 342,37	190 339 083,29	0,00	19 092 234,49	106 750,27	19 198 984,76	955 422,42	208 582 645,63	268 580 768,17	265 908 696,74	1.1.	23 366 554,69	82 421,03	0,00	10 263,63	0,00	10 263,63	0,00	82 684,66	22 573 421,91	23 273 870,03	1.1.1.	132 586,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 586,38	132 586,38	1.2.	397 520 080,62	150 325 682,68	0,00	14 498 051,32	19 679,43	14 517 730,75	178 613,76	164 664 799,67	236 316 677,99	232 855 260,95	1.3.	29 917 952,92	20 787 185,73	0,00	1 824 770,34	55 938,89	1 880 709,23	80 353,21	22 587 541,75	7 293 286,68	7 330 411,17	1.4.	3 845 040,19	2 507 360,67	0,00	217 245,14	0,00	217 245,14	125 800,00	2 598 805,81	1 045 821,53	1 246 234,38	1.5.	8 878 045,34	7 240 057,37	0,00	654 770,55	31 131,95	685 902,50	250 834,74	7 675 125,13	1 351 560,06	1 202 920,21		9 802 750,94	8 317 069,13	0,00	1 731 888,98	0,00	1 731 888,98	246 207,17	9 802 750,94	0,00	0,00		1 160 937,67	1 079 306,68	0,00	155 244,53	0,00	155 244,53	73 613,54	1 160 937,67	0,00	0,00	2.	2 186 030,62	1 906 231,57	0,00	149 158,68	17 884,24	167 042,92	16 118,84	2 057 155,65	162 802,41	128 874,97		476 677 372,99	192 245 314,86	0,00	19 241 393,17	124 634,51	19 366 027,68	971 541,26	210 639 801,28	268 743 570,68	266 037 671,71
Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Inne																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.	Środki trwałe	458 919 851,46	0,00	11 279 017,62	13 843 074,24	25 122 091,86	152 539,69	661 865,33	8 736 196,03	9 550 600,99																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.1.	Grunty	22 655 842,94	0,00	760 664,40	0,00	760 664,40	11 024,22	0,00	38 928,43	49 952,65																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	132 586,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	386 642 360,67	0,00	6 861 478,43	11 447 655,30	18 309 133,73	0,00	350 716,56	7 080 717,22	7 431 433,78																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 080 472,41	0,00	1 310 211,77	1 650 011,88	2 960 223,65	0,00	52 734,54	1 070 008,80	1 122 743,14																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.4.	Środki transportu	3 553 182,20	0,00	0,00	417 657,99	417 657,99	125 800,00	0,00	0,00	125 800,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.5.	Inne środki trwałe	8 591 617,43	0,00	459 529,51	327 749,07	787 278,58	0,00	62 445,87	438 404,80	500 850,67																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	Pozostałe środki trwałe	8 317 069,13	0,00	1 731 888,98	0,00	1 731 888,98	15 715,37	122 354,82	108 136,98	246 207,17																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	Księgozbiór	1 079 306,68	0,00	155 244,53	0,00	155 244,53	0,00	73 613,54	0,00	73 613,54																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
2.	Wartości niematerialne i prawne	2 069 033,98	0,00	133 115,48	0,00	133 115,48	0,00	16 118,84	0,00	16 118,84																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	Ogółem	460 988 885,44	0,00	11 412 133,10	13 843 074,24	25 255 207,34	152 539,69	677 984,17	8 736 196,03	9 666 719,78																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	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)																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.	474 491 342,37	190 339 083,29	0,00	19 092 234,49	106 750,27	19 198 984,76	955 422,42	208 582 645,63	268 580 768,17	265 908 696,74																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.1.	23 366 554,69	82 421,03	0,00	10 263,63	0,00	10 263,63	0,00	82 684,66	22 573 421,91	23 273 870,03																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.1.1.	132 586,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 586,38	132 586,38																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.2.	397 520 080,62	150 325 682,68	0,00	14 498 051,32	19 679,43	14 517 730,75	178 613,76	164 664 799,67	236 316 677,99	232 855 260,95																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.3.	29 917 952,92	20 787 185,73	0,00	1 824 770,34	55 938,89	1 880 709,23	80 353,21	22 587 541,75	7 293 286,68	7 330 411,17																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.4.	3 845 040,19	2 507 360,67	0,00	217 245,14	0,00	217 245,14	125 800,00	2 598 805,81	1 045 821,53	1 246 234,38																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.5.	8 878 045,34	7 240 057,37	0,00	654 770,55	31 131,95	685 902,50	250 834,74	7 675 125,13	1 351 560,06	1 202 920,21																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	9 802 750,94	8 317 069,13	0,00	1 731 888,98	0,00	1 731 888,98	246 207,17	9 802 750,94	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	1 160 937,67	1 079 306,68	0,00	155 244,53	0,00	155 244,53	73 613,54	1 160 937,67	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
2.	2 186 030,62	1 906 231,57	0,00	149 158,68	17 884,24	167 042,92	16 118,84	2 057 155,65	162 802,41	128 874,97																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	476 677 372,99	192 245 314,86	0,00	19 241 393,17	124 634,51	19 366 027,68	971 541,26	210 639 801,28	268 743 570,68	266 037 671,71																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
	<i>nie dotyczy</i>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	<i>nie dotyczy</i>						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych 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: 25 641,63 zł						
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na koniec okresu				
			Ilość	Wartość			
	1	Akcje	182	92 000,00 zł			
		<i>Ogółem</i>	<i>182</i>	<i>92 000,00 zł</i>			
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)						
	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 dłużników alimentacyjnych:	4 092 288,12	393 591,53	176 801,35	0,00	4 309 078,30
		1) zaliczka alimentacyjna	325 022,65	0,00	14 051,32	0,00	310 971,33
		2) Fundusz Alimentacyjny	2 676 182,49	241 822,35	108 392,64	0,00	2 809 612,20
		3) odsetki	1 091 082,98	151 769,18	54 357,39	0,00	1 188 494,77
	2	Pozostałe należności	16 178,03	33 876,33	0,00	417,19	49 637,17
	3	Należności krótkoterminowe	48 537,01	20 075,13	0,00	11 271,29	57 340,85
		Ogółem	4 157 003,16	447 542,99	176 801,35	11 688,48	4 416 056,32

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
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	423 057,58 zł	410 576,61 zł	384 126,03 zł	38 931,55 zł	410 576,61 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 WFOŚiGW w Katowicach — 2 125 500,00 zł (bez odsetek).					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	W bilansie z wykonania budżetu -pożyczka w WFOŚiGW w Katowicach — 151 293,00 zł (bez odsetek).					
c)	powyżej 5 lat					
	<i>nie dotyczy</i>					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	<i>nie dotyczy</i>					
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	<i>nie dotyczy</i>					
1.12.	łączną 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					
	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:				
		początek roku obrotowego		koniec roku obrotowego		
	weksle	4 514 581,83		3 550 779,72		
	Ogółem	4 514 581,83		3 550 779,72		

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 162 649,37 zł, z tego:		
	Lp.	Specyfika rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów:	Kwota
	1.	Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	43 068,67
	2.	Prenumerata	14 751,68
	3.	Inne	104 829,02
		Ogółem	162 649,37
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Stan na koniec roku obrotowego: 2 294 886,02 zł (bezzobowiązki – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe)		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
	1	Odprawy emerytalne i rentowe	442 641,05
	2	Nagrody jubileuszowe	495 936,16
	3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	60 832,07
	4	Inne	61 625,33
		Ogółem	1 061 034,61
1.16.	inne informacje		
	<i>nie dotyczy</i>		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	<i>nie dotyczy</i>		

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
	Lp.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	1. Drogi publiczne krajowe	579 890,00	0,00	0,00
	2. Drogi publiczne gminne	2 033 060,99	0,00	0,00
	3. Gospodarowanie gruntami i nieruchomościami	34 778,97	0,00	0,00
	4. Szkoły Podstawowe	3 179 310,59	0,00	0,00
	5. Przedszkola	5 041 869,94	0,00	0,00
	6. Lecznictwo ambulatoryjne	31 586,40	0,00	0,00
	7. Gospodarka odpadami	3 690,00	0,00	0,00
	8. Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 158 476,20	0,00	0,00
	9. Inne inwestycje prowadzone w Urzędzie Gminy	1 467 254,27	0,00	0,00
	10. Inwestycje sportowe realizowane przez GOS	509 022,33	0,00	0,00
	11. Inwestycje wodociągowe	1 446 731,97	0,00	0,00
	12. Inwestycje kanalizacyjne	4 642 744,39	0,00	0,00
	13. Inne inwestycje w Wodociągach Pawłowice	15 041,94	0,00	0,00
	14. Rozbudowa budynku GZK z zagospodarowaniem terenu	48 323,25	0,00	0,00
	15. Inne inwestycje realizowane w GZK	62 032,07	0,00	0,00
	Ogółem	22 253 813,31	0,00	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty
	1.	Zwolnienie z opłacania składek ZUS w związku z COVID-19	536 003,01	0,00
	2.	Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19	0,00	252 126,12
		Ogółem	536 003,01	252 126,12
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 i stanowiły odpowiednio: 0,15% sumy bilansowej, 2,04% przychodów, 2,97% wartości funduszu. Wobec tego stosowanie procedur księgowych włączeń 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			
	<i>nie dotyczy</i>			

2021-05-18

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)