

INFORMACJA  
DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Szelków
1.2	siedziba jednostki
	Stary Szelków 39, 06-220 Stary Szelków
1.3	adres jednostki
	Stary Szelków 39, 06-220 Stary Szelków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Jest to informacja dodatkowa zbiorcza Urzędu Gminy w Szelkowie, Szkoły Podstawowej w Starym Szelkowie, Przedszkola w Starym Szelkowie, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Szelkowie.</p> <p>Urząd jest aparatem wykonawczym i pomocniczym Wójta. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) zadań własnych,</li><li>2) zadań zleconych,</li><li>3) zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,</li><li>4) zadań z zakresu właściwości powiatu oraz zadań z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień zawartych z tymi jednostkami samorządu terytorialnego,</li><li>5) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego.</li></ol> <p>Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji mi. in. takich jak:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) przygotowanie materiałów niezbędnych do podejmowania: uchwał, wydawania decyzji administracyjnych, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz innych czynności przez organy Gminy,</li><li>2) zapewnienie organom Gminy możliwości przyjmowania skarg i wniosków,</li><li>3) przygotowywanie uchwalania i wykonywania budżetu Gminy oraz innych aktów organów Gminy,</li><li>4) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady Gminy, posiedzeń jej komisji,</li><li>5) zapewnienie jawności działania organów Gminy obejmującej w szczególności prawo mieszkańców do uzyskiwania informacji, wstępu na sesje Rady i posiedzenia jej komisji, a także dostępu do dokumentów wynikających z wykonywania zadań publicznych, w tym protokołów z sesji i Komisji Rady oraz zarządzeń Wójta,</li><li>6) prowadzenie zbioru aktów prawa miejscowego dostępnych do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu,</li><li>7) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:<ol style="list-style-type: none"><li>a) przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,</li><li>b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,</li></ol></li></ol>

- c) przechowywanie i przekazywanie akt do archiwum,
- 8) zapewnienie właściwej i terminowej realizacji zadań zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- 9) zapewnianie właściwej ochrony danych osobowych przetwarzanych w Urzędzie.

Do zakresu działalności Szkoły Podstawowej należy:

- 1) realizacja szkolnego programu wychowawczego;
- 2) zapewnienie odpowiedniej bazy dla uczniów;
- 3) systematyczne diagnozowanie i monitorowanie postaw uczniów;
- 4) realizacja szkolnego zestawu programów nauczania, zaopatrzenia uczniów w bezpłatne podręczniki, materiały edukacyjne oraz materiały ćwiczeniowe;
- 5) zapewnia atrakcyjny i nowatorski proces nauczania;
- 6) wprowadza uczniów w świat nauki poprzez poznanie języka, pojęć, twierdzeń i metod właściwych dla wybranych dyscyplin naukowych na poziomie umożliwiającym dalsze kształcenie;
- 7) rozbudzanie i rozwijanie indywidualnych zainteresowań;
- 8) kształtowanie potrzeb i umiejętności dbania o własne ciało, zdrowie i sprawność fizyczną;
- 9) prowadzenie dziecka do nabywania i rozwijania umiejętności wypowiedzenia się, czytania, pisania, wykonywania elementarnych działań arytmetycznych, posługiwania się prostymi narzędziami oraz kształtowanie nawyków społecznego współżycia;
- 10) stały kontakt z rodzicami,
- 11) organizowanie zajęć świetlicowych;
- 12) zapewnienie pomocy psychologiczno – pedagogicznej uczniom;
- 13) przygotowanie do życia w rodzinie i społeczeństwie;
- 14) rozwijanie możliwości poznawczych uczniów;
- 15) rozbudzanie i rozwijanie wrażliwości estetycznej uczniów.

Do zakresu działalności Przedszkola należy:

- 1) pełna realizacja programów wychowania przedszkolnego i dostosowanie treści, metod i organizacji poszczególnych zajęć do możliwości psychofizycznych dzieci;
- 2) promowanie zdrowego stylu życia i przeciwdziałanie współczesnym zagrożeniom;
- 3) organizowanie w uzgodnieniu z rodzicami nauki religii;
- 4) umożliwianie dzieciom należącym do mniejszości narodowych i etnicznych podtrzymywanie tożsamości narodowej, etnicznej i językowej;
- 5) udzielanie dzieciom i rodzicom pomocy psychologiczno - pedagogicznej;
- 6) organizowanie kształcenia specjalnego dla dzieci z niepełnosprawnością;
- 7) umożliwianie dzieciom rozwijania zainteresowań i uzdolnień;
- 8) zapewnienie dzieciom bezpiecznych i higienicznych warunków pobytu w oddziale przedszkolnym;
- 9) organizowanie dodatkowych zajęć;
- 10) stały kontakt z rodzicami, prowadzenie zajęć otwartych, warsztatów, prelekcji, konsultacji;
- 11) prowadzenie przez nauczycieli działalności diagnostycznej dotyczącej rozwoju dzieci;
- 12) wspomaganie indywidualnego rozwoju dzieci;
- 13) wspomaganie rodziny w wychowaniu dziecka i przygotowaniu go do nauki w szkole;
- 14) działania umożliwiające nauczycielom realizację programów własnych;
- 15) rozpoznawanie przyczyn trudności w wychowaniu i terapii dziecka;
- 16) podejmowanie działań mediacyjnych i interwencyjnych w sytuacjach kryzysowych.

	<p>Celem Ośrodka Pomocy Społecznej jest świadczenie pomocy społecznej osobom i rodzinom, które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej, a nie są w stanie pokonać jej wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia.</p> <p>Za misję Ośrodka można uznać dążenie do poprawy jakości życia mieszkańców i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu. Misja ma wpływ na działania podejmowane w obszarze życia społecznego oraz wprowadzanie rozwiązań, które zmierzają do likwidowania problemów mieszkańców i tworzenia możliwości ich rozwoju.</p> <p>W Ustawie o pomocy społecznej określone są zadania Ośrodka. Do nich w szczególności należy zaliczyć pracę socjalną. Polega ona na podejmowaniu działań na rzecz osób i rodzin. Działania te mają zmierzać do wzmocnienia, odzyskiwania zdolności osób lub rodzin do samodzielnego funkcjonowania w społeczeństwie. Kolejnymi zadaniami są angażowanie społeczności lokalnej w celu zaspokajania niezbędnych potrzeb osób i rodzin, przyznawanie i wypłacanie świadczeń określonych w Ustawie o pomocy społecznej, analizowanie zjawisk, które wywołują potrzebę korzystania ze świadczeń pomocy społecznej oraz rozbudowywanie infrastruktury socjalnej.</p>
2.	okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 78/2018 Wójta Gminy Szelków z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie ustalenia szczególnych zasad rachunkowości i planów kont dla budżetu Gminy Szelków.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Umorzenie wyposażenia /środków trwałych o niskiej wartości – do 10.000 zł/ mogą być dokonywane w chwili wydania do użytkowania w 100%.</p> <p>Odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 oraz wartości niematerialne i prawne według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych na koniec roku obrotowego przy czym rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.</p> <p>Drobne przedmioty majątkowe stanowiące wyposażenie (np. kosze na śmieci wieszaki itp.) nie podlegają ewidencji na koncie wyposażenia.</p> <p>Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według cen zakupu.</p> <p>Rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników majątku, które zostały nabyte najwcześniej, tj. według tzw. metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).</p>
5.	inne informacje
	brak

<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>						
1.	brak					
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					
	Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
	1.	Grunty (grupa 0)	<b>993.601,32</b>	<b>32.536,66</b>		<b>1.026.137,98</b>
	2.	Budynki i lokale (grupa 1)				
	a)	Wartość	11.704.704,30	614.612,12	500.557,47	11.818.758,95
	b)	Umorzenie	2.612.568,09	468.116,34	182.991,44	2.897.692,99
	c)	Wartość netto (a-b)	<b>9.092.136,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.921.065,96</b>
	3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)				
	a)	Wartość	23.125.439,24	1.937.588,49	0,00	25.063.027,73
	b)	Umorzenie	8.807.473,85	941.801,70	0,00	9.749.275,55
	c)	Wartość netto (a-b)	<b>14.317.965,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.313.752,18</b>
	4.	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)				
	a)	Wartość	995.162,06	254.322,21	0,00	1.249.484,27
	b)	Umorzenie	611.751,46	167.148,61	0,00	778.900,07
	c)	Wartość netto (a-b)	<b>383.410,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.584,20</b>
	5.	Środki transportu (grupa 7)				
	a)	Wartość	1.064.101,13	0,00	0,00	1.064.101,13
	b)	Umorzenie	515.571,63	59.255,00	0,00	574.826,63
	c)	Wartość netto (a-b)	<b>548.529,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>489.274,50</b>
	6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)				
	a)	Wartość	1.794.786,74	93.702,80	1,16	1.824.822,00
	b)	Umorzenie	1.794.786,74	93.702,8	1,16	1.824.822,00
	c)	Wartość netto (a-b)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	7.	Inwentarz żywy (grupa 9)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	8.	Wartości niematerialne i prawne				
	a)	Wartość	15.670,08	163.799,10	0,00	179.469,18
	b)	Umorzenie	15.670,08	4.094,98	0,00	19.765,06
	c)	Wartość netto (a-b)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>159.704,12</b>
1.2.	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Brak danych					
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	brak					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Gmina oddaje w użytkowanie wieczyste grunty o łącznej wartości 47.191,00 zł, która stanowi podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.					
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					

	brak
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Pożyczka z WFOŚiGW w Warszawie – 164 000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyt w Banku Spółdzielczym w Krasnosielcu 608 000,00 zł, Kredyt w Polskim Banku Spółdzielczym w Ciechanowie 2 800 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	weksle In blanco na zobowiązania wynikające z umów kredytu i pożyczek.
1.12.	łączna kwota 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
	brak
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
	brak
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gwarancja bankowa na zadanie pod nazwą „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Szelków” na kwotę 244 985,25 zł.</li> <li>2. Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie należytego wykonania umowy + 1 Aneks na zadanie pod nazwą „Remont mostu na drodze gminnej działka ewid. Nr 60/3 w miejscowości Zakliczewo w km 1425-1445 oraz na działce 361/1 w miejscowości Maków Mazowiecki w km 679-699, nad ciekim wodnym o nr ewid. działki 2703 w miejscowości Maków Mazowiecki” na kwotę 4 901,42 zł.</li> <li>3. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dzierżanowo” na kwotę 6 497,15 zł.</li> <li>4. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Orzyc dz. ew. 51” na kwotę 2 758,44 zł.</li> <li>5. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu na zadanie „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie gminy Szelków” na kwotę 37 936,35 zł.</li> <li>6. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek na zadanie „Modernizacja, dostawa i wdrożenie systemów informatycznych, digitalizacja zasobów informacji przestrzennej oraz uruchomienie e-usług publicznych z dostawą niezbędnego sprzętu w ramach realizacji projektu „Rozwój e-usług Urzędu Gminy w Szelkowie” na kwotę 29 121,41 zł.</li> <li>7. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zakliczewo, dz. ew. nr 112, 163/3, 165/5, 167” na kwotę 7 285,91 zł.</li> <li>8. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek na zadanie „Wykonanie nawierzchni asfaltowej na drogach gminnych w miejscowościach: Pomaski Małe, Pomaski Wielkie, Smrock- Kolonia, Smrock-Dwór, Rostki, Kaptury i Laski” na kwotę 25 481,30 zł.</li> <li>9. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek na zadanie „Ograniczenie „niskiej emisji”, wymiana urządzeń grzewczych na terenie gminy Szelków” na kwotę 86 341,10 zł.</li> <li>10. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy + Aneks na zadanie „Przebudowy drogi gminnej w miejscowości Magnuszew Duży” na kwotę 55 988,09 zł.</li> </ol> <p>Łącznie: 501 296,42 zł</p>
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<p>Wynagrodzenia pracowników i pochodne – 4.562.439,48 zł  Wydanki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 2.920,22 zł  Nagrody – 97.331,57 zł  Nagrody jubileuszowe – 71.846,68 zł  Odpis na ZFŚS – 194.645,42 zł  Świadczenia urlopowe – 46.864,35 zł  Odprawy emerytalne i rentowe – 54.702,00 zł  Dodatki wiejskie – 152.248,74 zł  Dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastki) – 376.830,63 zł  Jednorazowy dodatek uzupełniający – 10.392,25 zł  Ekwiwalent za urlop – 0,00 zł</p> <p>Projekt pn. „Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie Szelków”:  Wynagrodzenia pracowników i pochodne – 323.612,20 zł  Ekwiwalent za urlop – 0,00 zł  Odpis na ZFŚS – 10.044,38 zł  Trzynastka – 38.105,45 zł</p> <p>Projekty pn. „Wzrost kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej Gminy Szelków”  i „Program rozwoju kompetencji kluczowych wśród uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej  im. J. Korczaka w Szelkowie”:  Wynagrodzenia pracowników i pochodne – 101.783,29 zł</p>
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	Na środki trwałe w budowie w 2020 roku poniesiono wydatki w łącznej kwocie 3.299.985,93 zł. Stan na początku roku wyniósł 370.876,57 zł, zwiększenia 3.299.985,93 zł, zmniejszenia 3.301.422,62 zł, stan na koniec roku 369.439,88 zł.
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
2.4.	informacja 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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Milena Rybarczyk

30.04.2021 r.

Arnold Maciej Grossmann

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)