

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Prudnik
1.2	siedziba jednostki
	48-200 Prudnik ul. Kościuszki 3
1.3	adres jednostki
	j.w.
1.4	<p>Gmina Prudnik jest położona na południu województwa opolskiego u podnóża Sudetów. Jest to pogranicze dwóch krain geograficznych: Płaskowyżu Głubczyckiego i Gór Opawskich stanowiących część Sudetów Wschodnich. Obszar Gminy Prudnik obejmuje powierzchnię pow. 12 213 ha i liczy ok. 29,0 tys. mieszkańców. Gmina Prudnik stanowi wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców gminy oraz terytorium obejmujące miasto Prudnik i sołectwa: Czyżowice, Dębowiec, Łąka Prudnicka Mieszkowice, Moszczanka, Niemysłowice, Piorunkowice, Rudziczka, Szybowice i Wierzbiec. W celu wykonywania zadań własnych gminy oraz zleconych z zakresu administracji rządowej gmina utworzyła:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. samorządowe jednostki budżetowe: <ul style="list-style-type: none"> - Ośrodek Pomocy Społecznej - Środowiskowy Dom Samopomocy - Agencja Sportu i Promocji - Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Prudniku - Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania - Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 - Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 - Zespół Szkół - Zespół Szkolno-Przedszkolny Moszczanka - Zespół Szkolno-Przedszkolny Rudziczka - Zespół Szkolno-Przedszkolny Szybowice 2. samorządowe instytucje kultury: <ul style="list-style-type: none"> - Muzeum Ziemi Prudnickiej - Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej 3. obsługa realizacji zadań Gminy wykonywana jest przy pomocy Urzędu Miejskiego <p>Przedmiotem działalności jednostek budżetowych Gminy jest:</p> <ul style="list-style-type: none"> - działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza, - prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej szkół i placówek dla których organem prowadzącym jest Gmina Prudnik, - zapewnienie wypoczynku dzieciom i młodzieży szkolnej

	<p>- działalność w sferze pomocy społecznej, - wynajem i zarządzanie nieruchomościami, - planowanie i realizacja wszelkich usług w zakresie sportu, rekreacji oraz masowej kultury fizycznej przy ścisłym współdziałaniu z organizacjami kultury fizycznej i sportu; popularyzacja walorów rekreacji ruchowej; organizacja zajęć, zawodów i imprez sportowo-rekreacyjnych o charakterze masowym; tworzenie, utrzymywanie i udostępnianie bazy sportowo-rekreacyjnej; - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie lokalnego transportu, utrzymanie czystości i porządku, pielęgnacja i utrzymanie zieleni miejskiej, organizacja i utrzymanie cmentarza gminnego, utrzymanie bezpieczeństwa i porządku publicznego</p> <p>Przedmiotem działalności samorządowego zakładu budżetowego było zarządzanie i gospodarka nieruchomościami oraz zasobami mieszkaniowymi Gminy.</p>
2.	Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych i jednostki samorządu terytorialnego
4.	<p>W okresie objętym sprawozdaniem jednostki budżetowe Gminy Prudnik stosowały następujące metody wyceny oraz przyjęte zasady polityki rachunkowości;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe wprowadzano do ewidencji jednostek w wartości początkowej ustalonej na dzień przyjęcia do użytkowania w następujący sposób: <ol style="list-style-type: none"> a. w przypadku zakupu według ceny nabycia b. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia c. w przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu 2. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1000 zł i nie przekraczającej kwoty 10 000 ujmowano w ewidencji wartościowo-ilościowej i umarzono w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; meble oraz dywany ujmowano w ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość 3. Pozostałe środki trwałe o wartości od 400 zł do 1 000zł włącznie ujmowano tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł podlegały umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych Zarządzeniem Burmistrza 5. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł traktowano jako pozostałe wartości niematerialne i prawne i umarzono w 100% w

miesiącu przyjęcia do używania

6. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych, których cena jednostkowa nie przekraczała 3 500.00zł, a łączna wartość zakupu była wyższa niż 10 000,00zł zakup ten ujmowano w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo i dokonywano odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych
7. W zakresie gospodarki materiałowej przyjęto następujące zasady ewidencji zakupionych materiałów i towarów:
 - a. jednostki oświatowe, dla których utworzono Centrum Usług Wspólnych w postaci Gminnego Zarządu Oświaty i Wychowania, zakupione w ciągu roku materiały i towary ujmowały bezpośrednio w ciężar kosztów za wyjątkiem opału i żywności zakupionych dla stołówek szkolno-przedszkolnych dla których prowadzono kartoteki magazynowe, stan magazynowy wyceniano na dzień 31 grudnia drogą inwentaryzacji metodą FIFO i ustaloną wartość ujmowano w ewidencji księgowej i korygowano koszty.
 - b. Jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy i Urząd Miejski prowadziły ewidencję ilościowo-wartościową dla żywności, papieru, tuszy i tonerów do drukarek zakupionych w dużych ilościach, których nie wydano do użytku w dacie zakupu i w momencie zakupu były przyjmowane na stan magazynowy. W trakcie roku na podstawie dokumentu „ MW-magazyn wyda i RW” wartość wydanych materiałów księgowano w koszty. Na dzień bilansowy materiały i produkty pozostające na stanie magazynowym wyceniano w cenach rzeczywistych równych cenom zakupu.
 - c. Agencja Sportu i Promocji nie prowadziła magazynu dla materiałów biurowych , środków czystości, papieru ksero, tuszy i tonerów do drukarek, paliwa zakupionego do kosiarek i kos spalinowych ujmując zakup bezpośrednio w koszty. W/w składniki rzeczowych aktywów obrotowych były kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegały korekcie kosztów na dzień bilansowy.
8. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywano metodą liniową na koniec grudnia z zastosowaniem następujących stawek:
 - a. wartości niematerialne i prawne 20%
 - b. prawo wieczystego użytkowania gruntu 5%
 - c. inne środki trwałe wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
9. Jednostki nie stosowały rozliczeń międzyokresowych kosztów dla ponoszonych z góry opłat za prenumeratę, energię, ubezpieczenia i telefony dla kosztów mało istotnych oraz dla kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wartości i tego samego rodzaju ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową Gminy. W roku obrotowym 2020 jednostki nie dokonywały wyłączenia wzajemnych przychodów i kosztów z uwagi na nie osiągnięcie przyjętego progu istotności, który wynosi 1% sumy bilansowej jednostkowego sprawozdania finansowego

5.	Inne informacje
	<p>Uchwałą Nr XVII/301/2019 Rady Miejskiej w Prudniku jednostka budżetowa Ośrodek Sportu i Rekreacji z dniem 1 stycznia 2020 roku została połączona z jednostką budżetową Agencja Promocji i Rozwoju Gminy Prudnik. W wyniku połączenia Ośrodek Sportu i Rekreacji działa w ramach Agencji Sportu i Promocji w Prudniku. Z dniem połączenia Agencja Sportu i Promocji przejęła mienie włączonej jednostki oraz jej należności i zobowiązania.</p> <p>Uchwałą Nr XVII/303/2019 Rady Miejskiej w Prudniku z dniem 1 stycznia 2020r. utworzono ośrodek wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi pod nazwą Środowiskowy Dom Samopomocy z siedzibą w Prudniku przy ul. Parkowej 4 poprzez wyodrębnienie ze struktur Ośrodka Pomocy Społecznej w Prudniku. Z dniem 1 stycznia 2020 roku mienie wykorzystywane do realizacji zadań przez Środowiskowy Dom Samopomocy jako komórki organizacyjnej Ośrodka Pomocy Społecznej stało się mieniem nowo wyodrębnionej jednostki organizacyjnej Gminy. Należności i zobowiązania w części dotyczącej Środowiskowego Domu Samopomocy ujęte w księgach rachunkowych Ośrodka Pomocy Społecznej na dzień 31 grudnia 2019 roku stały się należnościami i zobowiązaniami Środowiskowego Domu Samopomocy.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych oraz stan amortyzacji przedstawia tabela nr 1 i nr 2
	<p>W roku 2020 jednostka Agencja Sportu i Promocji dokonała korekty w tabeli zmian w środkach trwałych (rok 2019-pozycja nie ujęta w tabeli) poprzez zwiększenie wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych w kolumnie 3 i 13 tabeli nr 1 i nr 2 „stan na początek roku obrotowego” o kwotę 255 881,88.</p> <p>Powyższe sprostowanie nie miało wpływu na pozycje w bilansie z uwagi na zerową wartość netto korygowanych pozycji składników aktywów.</p>
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
	brak danych
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość niefinansowych oraz finansowych aktywów długoterminowych
	brak danych

1.4	Wartość gruntów użytkowanych wiecześnie przedstawia tabela nr 3
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
	Wartość nieumarzanych środków trwałych w kwocie 104 962,61 stanowią: 1. komputery otrzymane z Ministerstwa Cyfryzacji Departamentu Budżetu i Finansów dla potrzeb referatów Urzędu Miejskiego w Prudniku realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej tj. USC, dowody osobiste 2. specjalistyczny sprzęt strażacki przekazany przez Opolski Urząd Wojewódzki dla Ochotniczych Straży Pożarnych i Obrony Cywilnej. Tabela nr 6
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych przedstawia tabela nr 4
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)
	Zgodnie z obowiązującymi przepisami Art. 35b ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości jednostki budżetowe z uwagi na dużą ilość dłużników, wartość należności zaktualizowały uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przyjmując następujące kryteria okresu zaległości dla należności innych niż należności z funduszu alimentacyjnego - do 6 miesięcy odpisów nie tworzone - powyżej 6 miesięcy do roku odpis w wysokości 50% a dla odsetek od zaległości 100% - powyżej roku odpis w wysokości 100% W przypadku należności z tytułu funduszu alimentacyjnego odpisu aktualizującego dokonywano w 100%. Jednostka budżetowa Urząd Miejski dokonała aktualizacji wartości należności dokonując analizy sytuacji majątkowej i finansowej poszczególnych dłużników. Z ogólnej kwoty odpisów aktualizujących najwyższe pozycje stanowią odpisy dokonane przez jednostki OPS na wypłacone świadczenia rodzinne i Urząd Miejski w Prudniku na podatki i opłaty lokalne i wynoszą odpowiednio: - świadczenia rodzinne 20 338 361,29 zł - podatki i opłaty lokalne 13 919 517,03 zł Tabela nr 5
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy

1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	1. Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w kwocie 8 970 000,00zł 2. Pożyczki zaciągnięte w WFOŚ i GW w wysokości 218 920,00zł
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	1. Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w kwocie 6 570 000,00zł
c)	Powyżej 5 lat
	Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w kwocie 34 690 000,00zł
1.10.	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) , a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	brak danych
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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 z zobowiązaniem zapłaty za nie
	brak danych
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie przedstawia tabela nr 7
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku budżetowym 2020 jednostka wypłaciła świadczenia pracownicze, w tym między innymi: 1. nagrody jubileuszowe w wysokości 606 210,87 zł

	<p>2. odprawy emerytalne w wysokości 484 903,83 zł</p> <p>3. ekwiwalenty za urlop w wysokości 46 839,28 zł</p> <p>4. świadczenia urlopowe z ZFŚS w wysokości 415 846,80 zł</p> <p>5. świadczenia z ZFŚS(wczasy pod gruszą, zapomogi, wycieczki) w wysokości 1 321 532,61 zł</p>
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	<p>stan środków trwałych w budowie na początek okresu 10 922 598,54</p> <p>+ koszty wytworzenia poniesione w roku obrotowym 20 670 193,08</p> <p>- wartość inwestycji zakończonych 27 538 271,95</p> <p>stan środków trwałych w budowie na koniec okresu 4 054 519,67</p> <p>W pozycji koszty wytworzenia w roku obrotowym nie wystąpiły koszty odsetek i różnic kursowych</p>
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Tabela nr 1: Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	892 122,98		54 537,57	6 701,81	61 239,38		741,97	45 429,33	46 171,30	907 191,06
2.	ŚRODKI TRWAŁE	290 347 201,63	0,00	12 841 915,90	37 481 562,26	50 323 478,16	576 598,61	93 481,62	40 765 234,11	41 435 314,34	299 235 365,45
1)	Grunty	10 953 043,81	0,00	1 154 776,65	0,00	1 154 776,65	368 846,89			368 846,89	11 738 973,57
2)	Budynki i lokale	143 888 209,23		8 215 985,05	26 749 192,39	34 965 177,44	207 751,72	0,00	29 006 822,76	29 214 574,48	149 638 812,19
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 397 212,02		2 470 907,60	9 908 917,16	12 379 824,76	0,00		10 103 482,88	10 103 482,88	129 673 553,90
4)	Kotły i maszyny energetyczne	207 769,50			19 199,16	19 199,16		3 999,16	15 200,00	19 199,16	207 769,50
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 827 789,28		80 003,11	33 590,87	113 593,98		17 158,40	124 358,33	141 516,73	1 799 866,53
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	621 395,29		48 750,88	135 205,40	183 956,28		11 409,44	164 106,28	175 515,72	629 835,85
7)	Urządzenia techniczne	3 014 055,11		102 429,26	64 220,57	166 649,83		1 811,70	88 826,88	90 638,58	3 090 066,36
8)	Środki transportu	772 181,75		110 323,00	230 272,25	340 595,25	0,00	0,00	340 595,25	340 595,25	772 181,75
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 665 545,64		658 740,35	340 964,46	999 704,81		59 102,92	921 841,73	980 944,65	1 684 305,80
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1 521 387,41		72 313,32	599 152,99	671 466,31		32 478,41	160 900,20	193 378,61	1 999 475,11
RAZEM		292 760 712,02	0,00	12 968 766,79	38 087 417,06	51 056 183,85	576 598,61	126 702,00	40 971 563,64	41 674 864,25	302 142 031,62

Tabela nr 2: Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			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)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	724 812,51		63 776,83	33 976,76	97 753,59	46 171,30	776 394,80	167 310,47	130 796,26
2.	ŚRODKI TRWAŁE	130 373 888,71	0,00	8 527 907,77	10 823 222,00	19 351 129,77	11 075 981,84	138 649 036,64	159 973 312,92	160 586 328,81
1)	Grunty	75 839,32		27 771,96		27 771,96		103 611,28	10 877 204,49	11 635 362,29
2)	Budynki i lokale	64 518 710,60		2 638 069,06	6 321 170,03	8 959 239,09	6 394 497,35	67 083 452,34	79 369 498,63	82 555 359,85
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 613 781,97		5 417 750,01	3 111 871,59	8 529 621,60	3 110 597,05	65 032 806,52	67 783 430,05	64 640 747,38
4)	Kotły i maszyny energetyczne	84 833,65		10 824,85	15 399,42	26 224,27	12 600,00	98 457,92	122 935,85	109 311,58
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 698 403,89		89 451,76	43 266,36	132 718,12	136 791,72	1 694 330,29	129 385,39	105 536,24
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	533 655,53		20 844,78	97 297,52	118 142,30	108 706,96	543 090,87	87 739,76	86 744,98
7)	Urządzenia techniczne	1 664 531,18		173 542,22	49 675,88	223 218,10	53 341,57	1 834 407,71	1 349 523,93	1 255 658,65
8)	Środki transportu	650 881,97		25 810,04	340 595,25	366 405,29	340 595,25	676 692,01	121 299,78	95 489,74
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 533 250,60		123 843,09	843 945,95	967 789,04	918 851,94	1 582 187,70	132 295,04	102 118,10
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1 521 387,41		230 022,71	441 443,60	671 466,31	193 378,61	1 999 475,11	0,00	0,00
RAZEM		132 620 088,63	0,00	8 821 707,31	11 298 642,36	20 120 349,67	11 315 531,75	141 424 906,55	160 140 623,39	160 717 125,07

Tabela nr 3
Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działki stanowiące własność Skarbu Państwa	Powierzchnia (m2)	8,0048 ha	0,00	0,00	8,0048 ha
		Wartość (zł)	555 438,61	0,00	0,00	555 438,61

Tabela nr 4
Wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	Ilość	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Udziały	Prudnickie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	5284	2 642 000,00	0,00	0,00	2 642 000,00
		Zakład Usług Komunalnych Jednoosobowa Spółka Gminy z o.o.	4124	2 749 663,00	999 900,00	0,00	3 749 563,00
		Zakład Energetyki Ciepłej Prudnik Spółka z o.o.	4721	6 663 102,68	291 685,68	0,00	6 954 788,36
		PPU "Torkonstal" Spółka z o.o.	25	1 425,00	0,00	0,00	1 425,00
		PKS w Głubzyczach Spółka z o.o.	200	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
		Zakład Wodociągów i Kanalizacji Jednoosobowa Spółka Gminy Prudnik z o.o.	4442	33 337 210,00	0,00	0,00	33 337 210,00
	Ogółem		18 796	45 403 400,68	1 291 585,68	0,00	46 694 986,36

Tabela nr 5

Stan odpisów aktualizujących należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznane za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Długoterminowe akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Należności z tytułu dostaw i usług	43 672,84	11 150,24	8 841,98	1 200,00	44 781,10
6	Pozostałe należności	33 335 036,36	7 673 693,20	5 819 022,09	457 437,99	34 732 269,48
	Razem	33 378 709,20	7 684 843,44	5 827 864,07	458 637,99	34 777 050,58

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	urządzenia techniczne	56 412,92	21 512,70	0,00	77 925,62
2.	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 234,89	22 802,10	0,00	27 036,99
	Ogółem	60 647,81	44 314,80	0,00	104 962,61

Tabela nr 7**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	gwarancje bankowe	547 417,33	547 417,33
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	562 183,23	379 266,91
3.	weksel in blanco	9 450 000,00	9 450 000,00

Wioleta Zator;
Skarbnik
Gminy Prudnik
(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Wioleta Zator; Skarbnik
Gminy Prudnik
Data: 2021.04.28
13:36:42 +02'00'

2021-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz
Zawiślak;
Gmina Prudnik

Elektronicznie
podpisany przez
Grzegorz Zawiślak;
Gmina Prudnik
Data: 2021.04.28
13:40:04 +02'00'

(kierownik jednostki)