

INFORMACJA
DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI
Urząd Gminy Malbork
ADRES JEDNOSTKI
82-200 Malbork ul. Ceglana 7
Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Urząd Gminy Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7 za rok 2022**, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 01.03.2023 r.

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych



Signed by /
Podpisano przez:
Małgorzata
Liszewska
Gmina Malbork
Date / Data:
2023-03-01 13:56

.....
(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej



Signed by /
Podpisano przez:
Marcin Maria
Kwiatkowski
Date / Data:
2023-03-01 13:55

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) **Urząd Gminy Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 120 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

(nazwa jednostki) **Urząd Gminy Malbork** działa na podstawie regulaminu organizacyjnego nadanego przez Wójta Gminy.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : jednostka organizacyjna, przy pomocy której Wójt wykonuje swoje zadania (art. 33 ustawy o samorządzie gminnym)

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego
- ~~samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego~~

W skład jednostki organizacyjnej ~~wchodzi~~ nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje **okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022** roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd Gminy Malbork w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 120 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenione są w wartości określonej w tej decyzji.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Odpis aktualizujący należności : W 2022 roku nie dokonano odpisu aktualizującego należności. Dokonano zmniejszenia do zera odpisu dotyczącego podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 9.582,46 zł oraz odpisu dotyczącego odsetek od tej należności w wysokości 11.096,00 zł, w związku z zakończeniem postępowania upadłości konsumenckiej i umorzeniem przez sąd pozostałej do spłaty części należności w wysokości utworzonego wcześniej odpisu.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania (np. Czy zmienione zostały w okresie objętym sprawozdaniem zasady rachunkowości)

W okresie sprawozdawczym zachowana została zasada ciągłości, o której mowa w art. 5 ustawy o rachunkowości.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Zmiany stanu wielkości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			nabycie	przemieszczenie	inne*		zbycie	likwidacja	inne*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	63 066,81	2 208,86	0,00	0,00	2 208,86	0,00	0,00	0,00	0,00	65 275,67
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	50 438 900,47	3 158 280,73	0,00	3 736 814,65	6 895 095,38	582 148,62	84 398,68	3 162 044,53	3 828 591,83	53 505 404,02
1.	Środki trwałe	50 359 165,67	3 158 280,73	0,00	515 607,72	3 673 888,45	582 148,62	84 398,68	0,00	666 547,30	53 366 506,82
1.1	Grunty	25 016 449,37	0,00	0,00	64 714,00	64 714,00	582 148,62	0,00	0,00	582 148,62	24 499 014,75
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	590 449,13	0,00	0,00	0,00	0,00	88 566,55	0,00	0,00	88 566,55	501 882,58
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 771 866,28	3 133 948,30	0,00	450 893,72	3 584 842,02	0,00	0,00	0,00	0,00	27 356 708,30
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	686 437,05	14 332,43	0,00	0,00	14 332,43	0,00	84 398,68	0,00	84 398,68	616 370,80
1.4	Środki transportu	711 698,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711 698,71
1.5	Inne środki trwałe	172 714,26	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 714,26
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	79 734,80	0,00	0,00	3 221 206,93	3 221 206,93	0,00	0,00	3 162 044,53	3 162 044,53	138 897,20
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

- nieodpłatne przeniesienie prawa własności gruntów - 64.714 zł
- nieodpłatne nabycie oświetlenie drogowe- 450.893,72 zł

* Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

Pozostałe środki trwałe (konto 013) jednorazowo umarżane - 753.842,95 zł

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L. p.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne*		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne*		
	I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	59 248,93	5 263,18	0,00	0,00	5 263,18	0,00	0,00	0,00	0,00	64 512,11
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 940 717,78	1 114 078,51	0,00	21 981,07	1 136 059,58	0,00	77 680,19	0,00	77 680,19	9 999 097,17
1.	Środki trwałe	8 940 717,78	1 114 078,51	0,00	21 981,07	1 136 059,58	0,00	77 680,19	0,00	77 680,19	9 999 097,17
1.1	Grunty	167 872,75	24 255,42	0,00	0,00	24 255,42	0,00	0,00	0,00	0,00	192 128,17
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 503 691,29	974 806,01	0,00	21 981,07	996 787,08	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 478,37
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	572 475,58	41 717,54	0,00	0,00	41 717,54	0,00	77 680,19	0,00	77 680,19	536 512,93
1.4	Środki transportu	573 549,38	48 589,36	0,00	0,00	48 589,36	0,00	0,00	0,00	0,00	622 138,74
1.5	Inne środki trwałe	123 128,78	24 710,18	0,00	0,00	24 710,18	0,00	0,00	0,00	0,00	147 838,96
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-dotychczasowe umorzenie otrzymanego nieodpłatnie mienia- 21.981,07 zł

1.2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury *(jeśli dane są w posiadaniu jednostki)*
Nie dotyczy

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	działki nr 157, 194/1, 195, 196, 197/1, 198/1 obręb Kraśniewo	akt notarialny Rep A 7111/2014 z dnia 23.10.2014r.	142 800,00	0,00	0,00	142 800,00
2	działka nr 30 obręb Szawal	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	48 249,37	0,00	0,00	48 249,37
3	działki nr 57, 58 obręb Pielica	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	36 794,49	0,00	0,00	36 794,49
4	działka nr 107 obręb Cisy	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	53 456,14	0,00	0,00	53 456,14
5	działki nr 123/2, 127/1, 127/2, 127/3,162 obręb Czerwone Stogi	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	93 915,04	0,00	0,00	93 915,04
6	działka nr 287 obręb Kościeleczy	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	32 666,34	0,00	0,00	32 666,34
7	działka nr 13 obręb Kamionka	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	30 067,89	0,00	0,00	30 067,89
8	działka nr 105/2 ul. Solskiego obrub Miasto Malbork	akt notarialny Rep A 115/2017 z dnia 09.01.2017r. a następnie podział na dz. nr 105/1- sprzedana i nr 105/2	47 159,29	0,00	0,00	47 159,29
		Ogółem	485 108,56	0,00	0,00	485 108,56

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

**Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)
używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	204 545,90	0,00	0,00	204 545,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	204 545,90	0,00	0,00	204 545,90

Pozostałe środki trwałe - 45.962,54 zł

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	4 222	2 334 766,00	537	296 961,00	0	0,00	4 759	2 631 727,00
	- udziały w CWZ	4 222	2 334 766,00	537	296 961,00	0	0,00	4 759	2 631 727,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	4 222	2 334 766,00	537	296 961,00	0	0,00	4 759	2 631 727,00

1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	20 678,46	0,00	20 678,46	0,00	20 678,46	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych, usług komunalnych (ścieki, woda)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczenia usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z tytułu należności finansowych JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Grupa 7 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	20 678,46	0,00	20 678,46	0,00	20 678,46	0,00

1.8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu ich utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	Kredyt BS Sztum	210 000,00	210 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	210 000,00
5	Kredyt BPS Elbląg	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
6	Kredyt BGK	240 000,00	240 000,00	160 000,00	160 000,00	260 000,00	180 000,00	660 000,00	580 000,00
7	Kredyt BS Sztum	150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	350 000,00	300 000,00
8	Kredyt BGK	135 000,00	135 000,00	90 000,00	90 000,00	360 000,00	315 000,00	585 000,00	540 000,00
	Razem	835 000,00	735 000,00	420 000,00	350 000,00	720 000,00	545 000,00	1 975 000,00	1 630 000,00

1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu

- Operacyjnego **0,00 zł;**
- Finansowego **0,00 zł;**
- zwrotnego **0,00 zł.**

Proszę wyszczególnić i opisać: jakie umowy zawarto, co jest przedmiotem umowy, czas ich trwania, wartość umowy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0,00	x	0,00
	Razem	0,00	x	0,00

1.12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0,00	x	0,00
	Razem	0,00	x	0,00

1.13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Czynne rozliczenia m/o kosztów-prasa i usługa BIP, licencje	5 558,23	10 407,86
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	5 558,23	10 407,86
1	Sprzedaż mienia komunalnego na raty	3 949,15	25 930,53
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	3 949,15	25 930,53

1.14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	x	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15. Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	3 204,08	32 693,88
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, oraz należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00	0,00
3.	Odprawy związane z art. 20 Karty Nauczyciela	0,00	0,00
4.	Inne odprawy (np. dla Wójta po zakończeniu kadencji)	0,00	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	5 733,52	0,00
	Razem	8 937,60	32 693,88

- 1.16. Inne informacje mające istotny wpływ na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki (wymienić)
- brak informacji o istotnym wpływie na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów							
Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Modernizacja drogi Kaldowo Wieś	13 554,60	0,00	0,00
2	Ścieżka Lasowive Male-zakup płyt	9 987,60	0,00	0,00
3	Boisko wielofunkcyjne Nowa Wieś	20 000,00	0,00	0,00
4	Wielbar płyty ścieżka	10 701,00	0,00	0,00
5	Droga gminna Szawald-płyty	7 675,20	0,00	0,00
6	Kanalizacja sanitarna i oczyszczalnia Szawald	4 000,00	0,00	0,00
7	Przystanki rowerowe na terenie gminy	34 290,00	0,00	0,00
8	Modernizacja drogi ul. Duńska- płyty	5 116,80	0,00	0,00
9	Kanalizacja sanitarna Kościeleccki dz.238/1	3 830,00	0,00	0,00
10	Sieć wodociągowa ul. Panoramiczna	13 346,00	0,00	0,00
11	Sieć wodociągowa ul. Kasztanowa	6 396,00	0,00	0,00
	Razem	128 897,20	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Przychody i koszty o charakterze nadzwyczajnym lub incydentalnym		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	PRZYCHODY	1 809,86
1	Korekta roczna podatku VAT	1 809,86
	KOSZTY	9 676,00
1	Koszty postępowania sądowego- objęcie spadku	9 676,00

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 (*wymienić lub wpisać „nie dotyczy”*)

Na dzień 31.12.2022r. stan należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wynoszą 17.724,61 zł, w tym zaległości netto 14.296,79 zł i dotyczą one wpływów z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz podatku od czynności cywilnoprawnych.

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszty poniesione w ramach Funduszu Pomocy (Ukraina)	292 103,80
2	Koszty ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	1 745,59
3	Koszt związany z zakupem preferencyjnym węgla	536 925,96
		830 775,35