

INFORMACJA
DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI

Gmina Malbork

ADRES JEDNOSTKI

82-200 Malbork ul. Ceglana 7

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Gmina Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7 za rok 2023**, 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 24.04.2024 r.



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Liszewska
Gmina Malbork

Date / Data:
2024-04-24 09:22

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych



Signed by /
Podpisano przez:

Marcin Maria
Kwiatkowski

Date / Data:
2024-04-24 09:17

.....
(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) **Gmina 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) **Gmina Malbork** działa na podstawie statutu uchwalonego przez Radę Gminy Malbork w dniu 19.09.2018r. (Uchwała Nr XXXVI/304/2018 ze zmianami)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : realizacja zadań publicznych o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb mieszkańców realizuje zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw szczególnych oraz zadania przejęte od administracji rządowej w drodze porozumienia.

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

-Jednostka Samorządu Terytorialnego

~~-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 2023 roku do 31 grudnia 2023** roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Gminę 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 2023 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 2023 roku dokonano odpisu aktualizującego należności w wysokości 105.580,06 zł oraz dokonano rozwiązania wcześniej dokonanych odpisów w wysokości 1.326,06 zł. Odpis na koniec 2023 roku wynosi 309.759,26 zł i dotyczy :

- należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz usług komunalnych (dostawa wody, odbiór nieczystości płynnych) – należność główna w wysokości 156.664,24 zł,
- odsetki przypisane naliczone od w/w należności w wysokości 153.095,02 zł.

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	80 274,68	17 286,20	0,00	0,00	17 286,20	0,00	0,00	0,00	0,00	97 560,88
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	77 055 067,30	5 110 642,85	2 247 400,91	982 725,19	8 340 768,95	186 093,91	21 369,88	2 327 934,31	2 535 398,10	82 860 438,15
1.	Środki trwałe	76 916 170,10	5 110 642,85	2 247 400,91	25 624,00	7 383 667,76	186 093,91	8 369,88	2 247 400,91	2 441 864,70	81 857 973,16
1.1	Grunt	24 499 014,75	0,00	0,00	25 624,00	25 624,00	105 733,18	0,00	0,00	105 733,18	24 418 905,57
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	501 882,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501 882,58
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 611 756,88	5 106 965,15	2 247 400,91	0,00	7 354 366,06	80 360,73	1 107,00	2 247 400,91	2 328 868,64	54 637 254,30
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 704 017,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 262,88	0,00	7 262,88	1 696 754,22
1.4	Środki transportu	719 198,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719 198,71
1.5	Inne środki trwałe	382 182,66	3 677,70	0,00	0,00	3 677,70	0,00	0,00	0,00	0,00	385 860,36
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	138 897,20	0,00	0,00	957 101,19	957 101,19	0,00	13 000,00	80 533,40	93 533,40	1 002 464,99
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 - 25.624 zł

* Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-przekazanie kanalizacji do GZGKiM - 2.247.400,91 zł

Pozostałe środki trwałe UG (konto 013) jednorazowo umarzane - 835.701,28 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*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	79 511,12	18 049,76	0,00	0,00	18 049,76	0,00	0,00	0,00	0,00	97 560,88
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 694 656,18	1 871 443,63	0,00	149 719,35	2 021 162,98	30 610,02	7 482,01	4 590,86	42 682,89	22 673 136,27
1.	Środki trwałe	20 694 656,18	1 871 443,63	0,00	149 719,35	2 021 162,98	30 610,02	7 482,01	4 590,86	42 682,89	22 673 136,27
1.1	Grunty	192 128,17	24 255,42	0,00	0,00	24 255,42	0,00	0,00	0,00	0,00	216 383,59
	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	18 127 954,66	1 714 362,45	0,00	149 719,35	1 864 081,80	30 610,02	219,13	4 590,86	35 420,01	19 956 616,45
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 454 484,38	53 815,26	0,00	0,00	53 815,26	0,00	7 262,88	0,00	7 262,88	1 501 036,76
1.4	Środki transportu	629 638,74	48 589,36	0,00	0,00	48 589,36	0,00	0,00	0,00	0,00	678 228,10
1.5	Inne środki trwałe	290 450,23	30 421,14	0,00	0,00	30 421,14	0,00	0,00	0,00	0,00	320 871,37
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):

-korekta umorzenia za lata poprzednie- 149.719,35 zł

Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-korekta umorzenia za lata poprzednie- 4.590,86 zł 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
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa 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
5.3.	Inne długoterminowe aktywa 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 Szawał	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 Pelica	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 Kościeleccki	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 obrzeb 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 trwale	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	4 759	2 631 727,00	0	0,00	0	0,00	4 759	2 631 727,00
	- udziały w CWŻ	4 759	2 631 727,00	0	0,00	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)	4 759	2 631 727,00	0	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	205 505,26	105 580,06	0,00	1 326,06	1 326,06	309 759,26
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	205 505,26	105 580,06	0,00	1 326,06	1 326,06	309 759,26

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 zobowiązań	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	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	140 000,00
6	Kredyt BGK	240 000,00	240 000,00	160 000,00	160 000,00	180 000,00	100 000,00	580 000,00	500 000,00
7	Kredyt BS Sztum	150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	300 000,00	250 000,00
8	Kredyt BGK	135 000,00	135 000,00	90 000,00	90 000,00	315 000,00	270 000,00	540 000,00	495 000,00
	Razem	735 000,00	665 000,00	350 000,00	350 000,00	545 000,00	370 000,00	1 630 000,00	1 385 000,00

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 bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Czynne rozliczenia m/o kosztów-ubezpieczenia, prasa i usługa BIP, licencje, usługi telekomunikacyjne i inne	12 220,15	14 198,25
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	12 220,15	14 198,25
1	Sprzedaż mienia komunalnego na raty	25 930,53	2 369,49
2	Wpłata na poczet dzierżawy lokali Solskiego 1 za 2024 rok	0,00	2 000,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	25 930,53	4 369,49

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	144 668,95	164 573,97
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, oraz należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	44 209,92	64 768,80
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	7 226,92	11 814,65
	Razem	196 105,79	241 157,42

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
	Droga gminna Kamienica-płyty drogowe	9 987,60	0,00	0,00
	Ścieżka Lasowice Małe-zakup płyt	9 987,60	0,00	0,00
	Boisko wielofunkcyjne Nowa Wieś	855 347,50	0,00	0,00
	Wielbar płyty drogowe	11 750,00	0,00	0,00
	Modernizacja CO w budynku SP Nowa Wieś Malborska	25 264,49	0,00	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Szwedzka	15 000,00	0,00	0,00
	Sieć kanalizacyjna ul. Szwedzka	26 764,00	0,00	0,00
	Razem	954 101,19	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	14 999,84
1	Korekta roczna podatku VAT	6 834,84
2	Odszkodowania likwidacja szkody mienie	8 165,00
	KOSZTY	39 526,53
1	Korekta roczna podatku VAT i przekazanie węgla do jednostki	39 475,40
2	Umorzenie z urzędu (dzierżawa)	51,13

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 31.12.2023r. stan należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wynoszą 21.239,58 zł, w tym zaległości netto 19.133,58 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)	226 724,08
2	Koszt związany z zakupem preferencyjnym węgla	352 397,81
3	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	283 581,12
4	Realizacja zadań w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	128 912,47
		991 615,48