

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Murowana Goślina plac Powstańców Wielkopolskich 9 62-095 MUROWANA GOŚLINA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 631258595		679B1428D395B053 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	5 279 649,22
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	968 122,56

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Romana Dudek
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Zbyszko Stanisław Górny
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Romana Dudek
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Zbyszko Stanisław Górny
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Murowana Goślina
1.2	siedzibę jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.3	adres jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 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;



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27 07:41

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27 08:11

(kierownik jednostki)

	12) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 13) targowisk i hal targowych; 14) zieleni gminnej i zadrzewień; 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 pożytku publicznego; 22) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <u>W Urzędzie Miasta i Gminy Murowana Goślina:</u> 1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji: 1) książki i inne zbiory biblioteczne,



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:42

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:11

(kierownik jednostki)

- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach,
3) meble i dywany,
4) odzież i umundurowanie,
5) pozostałe środki trwałe, wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
3. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł, w urzędzie z zastrzeżeniem pkt 4 oraz pkt 6.
4. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych:
- 1) meble;
2) kalkulatory;
3) sprzęt audiowizualny;
4) aparaty fotograficzne;
5) sprzęt elektroniczny;
6) telefony komórkowe;
7) odkurzacze.
5. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 500,00 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej z zastrzeżeniem pkt 6.
6. Bez względu na wartość, nie podlegają ewidencji: ławki, kosze na śmieci, kwietniki, stojaki na rowery, regulaminy placów zabaw i siłowni, znaki informacyjne i w chwili nabycia odnoszone są bezpośrednio w koszty.
7. Środki trwałe stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Dla umorzenia i amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu przyjmuje się stawkę 5 % rocznie.
10. Na koncie 011 „Środki trwałe” ujmuje się grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki, lokale, budowle, a także spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego, klasyfikowane według Klasyfikacji Środków Trwałych w grupie 0, 1 i 2, bez względu na ich wartość



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:43

.....
(główny księgowy)

2023.04.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Strona 3 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27 08:11

.....
(kierownik jednostki)

początkową. Dla ich umorzeń i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem gruntów, których się nie umarza oraz prawa użytkowania wieczystego, dla którego stosuje się stawkę określoną w pkt 9.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

12. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do używania.

13. Nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. Nie rozlicza się w czasie między innymi kosztów dotyczących prenumeraty czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry.

14. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

15. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażane w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

16. W księgach rachunkowych Urzędu ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do księgowości w terminie do 8 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy, dostarczone do księgowości do dnia 20 stycznia roku następnego. Dopuszcza się we wszystkich jednostkach ujęcie dowodów księgowych otrzymanych do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych w księgach roku, którego dowód dotyczy w przypadkach, kiedy zaistniałe zdarzenie ma istotny wpływ na roczne sprawozdanie finansowe.

17. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się odpowiednio w koszty.

18. Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego.

19. Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym, a uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach stanowią dochody budżetu gminy.

20. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez pracownika właściwego rzeczowo, któremu powierzono taki obowiązek oraz zatwierdzonego przez kierownika jednostki.



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:43

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:12

(kierownik jednostki)

	21. Przewiduje się stosowanie dowodu zastępczego w udokumentowaniu operacji gospodarczych m.in.: 1) biletów parkingowych; 2) potwierdzenia opłaty skarbowej – dla potrzeb jednostki; 3) potwierdzenie opłat sądowych i notarialnych – dla potrzeb jednostki; 4) akty notarialne. <u>W placówkach oświatowych tj.:</u> - Szkole Podstawowej nr 1 im. Karola Marcinkowskiego w Murowanej Goślinie, - Szkole Podstawowej nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Murowanej Goślinie, - Szkole Podstawowej im. Leona Masiakowskiego w Białężynie, - Szkole Podstawowej im. Powstańców Wielkopolskich w Długiej Goślinie. Wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wycenia się zgodnie z zasadą ostrożności i istotności. Materiały wycenia się w jednostce w ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy według ceny zakupu oraz nabycia. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być umarzane pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000,00 zł. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. <u>W Ośrodku Pomocy Społecznej w Murowanej Goślinie:</u> Metody wyceny aktywów i pasywów reguluje przyjęta polityka rachunkowości. Sposób wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają amortyzacji z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarzane jednorazowo, w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o wartości poniżej 500,00 zł z wyłączeniem mebli, drukarek, telefonów nie są objęte ewidencją wartościową tylko ilościową i zaliczane w koszty. Dla zakupionych materiałów nie prowadzi się ewidencji. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
5.	inne informacje
	Brak



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:44

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 5 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszko
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:13

(kierownik jednostki)

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 przedstawienia stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia							
	Zmiana stanu środków trwałych							
	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
	Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	46 067 175,91	120 977 092,38	1 900 835,12	134 199,50	6 834 675,16	0,00	175 913 978,07
	Zwiększenia w tym:	3 561 818,09	2 125 244,29	135 189,00	0,00	765 945,58	0,00	6 588 196,96
	1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) nabycie	3 356 080,59	2 125 244,29	135 189,00	0,00	765 945,58	0,00	6 382 459,46
	3) przemieszczenia wewnętrzne	96 177,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 177,50
	Zmniejszenia w tym:	379 135,98	33 256,80	36 878,16	0,00	69 655,83	0,00	518 926,77
	1) sprzedaż	39 309,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 309,65
	2) likwidacja	0,00	33 256,80	36 878,16	0,00	59 255,68	0,00	129 390,64
	3) przemieszczenia wewnętrzne	96 177,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 177,50
	Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	49 249 858,02	123 069 079,87	1 999 145,96	134 199,50	7 530 964,91	0,00	181 983 248,26
	Umorzenie na początek roku obrotowego	320 186,62	50 274 459,14	1 437 519,57	134 199,50	6 826 590,65	0,00	58 992 955,48
	Zwiększenia w tym:	34 560,48	4 485 193,27	90 370,83	0,00	764 001,59	0,00	5 374 126,17
	1) amortyzacja	34 560,48	4 485 193,27	90 370,83	0,00	764 001,59	0,00	5 374 126,17
	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia w tym:	0,00	11 056,44	36 878,16	0,00	69 655,83	0,00	117 590,43
	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) likwidacja	0,00	11 056,44	36 878,16	0,00	59 255,68	0,00	107 190,28
	3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenie na koniec roku obrotowego	354 747,10	54 748 595,97	1 491 012,24	134 199,50	7 520 936,41	0,00	64 249 491,22
	Wartość netto na początek roku obrotowego	45 746 989,29	70 702 633,24	463 315,55	0,00	8 084,51	0,00	116 921 022,59
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	48 895 110,92	68 320 483,90	508 133,72	0,00	10 028,50	0,00	117 733 757,04
	Stan na początek roku obrotowego 2022 dotyczący wartości początkowej oraz umorzenia różni się od stanu wykazanego na koniec 2021 roku o kwotę (+) 6.770,47 zł. Wynika z pomyłki popełnionej przy sporządzaniu informacji dodatkowej za 2021 rok przez Szkołę Podstawową w Długiej Goślinie - zaniżono w 2021 roku wartość nabyć o kwotę 6.770,47 zł.							



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:44

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 6 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszko
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:13

(kierownik jednostki)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	451 355,34
Zwiększenia w tym:	20 983,32
1) aktualizacja wartości	0,00
2) nabycie	20 983,32
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	83 743,59
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	83 743,59
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	388 595,07
Umorzenie na początek roku obrotowego	451 355,34
Zwiększenia w tym:	20 983,32
1) amortyzacja	20 983,32
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	83 743,59
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	83 743,59
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	388 595,07
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:45

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 7 z 15



Signed by /
Podpisano
przez:
Zbyszko
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:13

(kierownik jednostki)

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	637 235,96	2 021 711,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	151 000,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
w tym: dobra kultury	0,00	0,00
RAZEM	637 235,96	2 172 711,00

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	39 114
Wartość (zł)	2 006 006,28



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:45

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszko
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:14

(kierownik jednostki)

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

Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	287 165,58
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 249,84
Urządzenia techniczne i maszyny	47 308,94
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	31 946,23
RAZEM	397 670,59

1.6

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	19 903 340	19 929 944,00
Udziały	313 795	15 689 750,00
RAZEM	20 217 135	35 619 694,00



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:46

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 9 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:14

(kierownik jednostki)

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)

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia		
			wykorzystanie (należności nieściągalne, umorzone, przedawnione, inne)	rozwiązanie (zapłacone)	
Mandaty karne	16 273,20	0,00	1 800,00	2 611,60	11 861,60
Zajęcie pasa drogowego	102 687,97	8 800,30	0,00	0,00	111 488,27
Najem i dzierżawa	79 500,97	28 967,59	0,00	0,00	108 468,56
Wieczyste użytkowanie	30 537,60	11 354,16	0,00	415,63	41 476,13
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	22 001,73	9 287,45	0,00	6 554,30	24 734,88
Sprzedaż składników majątkowych	6 053,61	8 538,86	0,00	156,34	14 436,13
Podatek od nieruchomości	11 573,60	12 294,36	218,00	0,00	23 649,96
Podatek od środków transportowych	71 511,54	25 854,20	0,00	0,00	97 365,74
Łączne zobowiązanie podatkowe	17 232,61	176 271,50	947,95	0,00	192 556,16
Opłata od posiadania psów	917,10	321,30	409,10	0,00	829,30
Świadczenia - lokale komunalne	376 059,84	23 991,05	0,00	710,56	399 340,33
Czynsz - lokale komunalne	379 539,59	20 754,27	0,00	11 922,71	388 371,15
Kary umowne	0,00	12 400,00	0,00	0,00	12 400,00
Odsetki	204 613,69	148 679,38	0,00	1 195,13	352 097,94
Fundusz alimentacyjny	1 423 659,68	52 480,76	0,00	0,00	1 476 140,44
Zaliczka alimentacyjna	354 044,78	0,00	0,00	7 418,01	346 626,77
Odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 370 119,49	307 551,28	0,00	0,00	1 677 670,77
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	1 091,96	0,00	0,00	1 026,38	65,58
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Dobry Start”	39,33	0,00	0,00	13,08	26,25
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Rodzina 500 Plus”	27,57	15,69	0,00	0,00	43,26
RAZEM	4 467 485,86	847 562,15	3 375,05	32 023,74	5 279 649,22



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:46

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 10 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Gómy
Date / Data:
2023-04-27
08:15

(kierownik jednostki)

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na niewygasające wydatki	838 816,91	241 800,00	462 751,23	376 065,68	241 800,00
RAZEM	838 816,91	241 800,00	462 751,23	376 065,68	241 800,00

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	4 100 000,00	5 100 000,00	20 500 000,00	29 700 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	503 355,83	265 771,09	0,00	769 126,92
RAZEM	4 603 355,83	5 365 771,09	20 500 000,00	30 469 126,92



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:46

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27 08:16

(kierownik jednostki)

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															
	Brak															
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń															
	Brak															
1.12	łącznie 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															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Poręczenie</td> <td>5 387 971,00</td> <td>Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową</td> <td>968 122,56</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>5 387 971,00</td> <td></td> <td>968 122,56</td> </tr> </tbody> </table>				Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	968 122,56	RAZEM	5 387 971,00		968 122,56
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia													
Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	968 122,56													
RAZEM	5 387 971,00		968 122,56													
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															



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:47

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27 08:16

(kierownik jednostki)

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	<table> <tr> <th>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</th><th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th></tr> <tr> <td>Gwarancje</td><td>658 786,97</td></tr> <tr> <td>Poręczenia</td><td>46 592,14</td></tr> <tr> <td>Weksle obce</td><td>580 000,00</td></tr> <tr> <td>Zastaw rejestrowy</td><td>175 427,84</td></tr> <tr> <td>RAZEM</td><td>1 460 806,95</td></tr> </table>	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Gwarancje	658 786,97	Poręczenia	46 592,14	Weksle obce	580 000,00	Zastaw rejestrowy	175 427,84	RAZEM	1 460 806,95
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń												
Gwarancje	658 786,97												
Poręczenia	46 592,14												
Weksle obce	580 000,00												
Zastaw rejestrowy	175 427,84												
RAZEM	1 460 806,95												
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	<table> <tr> <th>Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych</th><th>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>265 799,49</td></tr> <tr> <td>Odprawy emerytalne</td><td>186 161,60</td></tr> <tr> <td>Ekwiwalenty za urlopy</td><td>38 626,39</td></tr> <tr> <td>Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw</td><td>8 824,00</td></tr> <tr> <td>RAZEM</td><td>499 411,48</td></tr> </table>	Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nagrody jubileuszowe	265 799,49	Odprawy emerytalne	186 161,60	Ekwiwalenty za urlopy	38 626,39	Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw	8 824,00	RAZEM	499 411,48
Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
Nagrody jubileuszowe	265 799,49												
Odprawy emerytalne	186 161,60												
Ekwiwalenty za urlopy	38 626,39												
Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw	8 824,00												
RAZEM	499 411,48												
1.16	inne informacje												
	Brak												



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:48

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 13 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszek
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:17

(kierownik jednostki)

2.																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
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																				
	Nie występuje koszt wytworzenia																				
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																				
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="2">2022 rok</th></tr><tr><th>Przychody</th><th>Koszty</th></tr><tr><td>Przeciwdziałanie COVID-19</td><td>1 055 090,50</td><td>1 144 658,23</td></tr><tr><td>Dodatki węglowe oraz dodatki z tytułu użytkowania pozostałych źródeł ciepła finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19</td><td>5 848 468,56</td><td>5 848 468,56</td></tr><tr><td>Paliwo stałe dla gospodarstw domowych</td><td>749 186,00</td><td>538 484,52</td></tr><tr><td>Pomoc obywatelom Ukrainy</td><td>2 755 552,82</td><td>2 669 009,50</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>10 408 297,88</td><td>10 200 620,81</td></tr></table>	Wyszczególnienie	2022 rok		Przychody	Koszty	Przeciwdziałanie COVID-19	1 055 090,50	1 144 658,23	Dodatki węglowe oraz dodatki z tytułu użytkowania pozostałych źródeł ciepła finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	5 848 468,56	5 848 468,56	Paliwo stałe dla gospodarstw domowych	749 186,00	538 484,52	Pomoc obywatelom Ukrainy	2 755 552,82	2 669 009,50	RAZEM	10 408 297,88	10 200 620,81
Wyszczególnienie	2022 rok																				
	Przychody	Koszty																			
Przeciwdziałanie COVID-19	1 055 090,50	1 144 658,23																			
Dodatki węglowe oraz dodatki z tytułu użytkowania pozostałych źródeł ciepła finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	5 848 468,56	5 848 468,56																			
Paliwo stałe dla gospodarstw domowych	749 186,00	538 484,52																			
Pomoc obywatelom Ukrainy	2 755 552,82	2 669 009,50																			
RAZEM	10 408 297,88	10 200 620,81																			
2.4	informację 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																				



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:48

(główny księgowy)

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 14 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszko
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27 08:17

(kierownik jednostki)

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



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2023-04-27
07:49

.....
(główny księgowy)

2023.04.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Strona 15 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Zbyszko
Stanisław Górny
Date / Data:
2023-04-27
08:18

.....
(kierownik jednostki)