


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Przecławiu ul. Kilińskiego 7 39-320 Przecław | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p> | Adresat: GMINA PRZECŁAW |
| Numer identyfikacyjny REGON 000544125 | | 45F5A356D0D701AB  |

| 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 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MARTA BOGDAN
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

RENATA SIEMBAB
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|--|-------------|
| 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 | Nie dotyczy |
| 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 | Nie dotyczy |
| 1.10.1 | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | Nie dotyczy |
| 1.10.2 | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | Nie dotyczy |
| 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 | Nie dotyczy |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MARTA BOGDAN
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

RENATA SIEMBAB
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego Urzędu Miejskiego w Przecławiu

korekta z dnia 27 kwietnia 2023r.

Korekta dotyczy tabeli:

Poz. II. 1.2. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego,

Tabela 18. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie, w tym w związku z pandemią COVID-19,

Poz. II. 2.5. Inne informacje dotyczące Urzędu Miejskiego w Przecławiu, dane dodatkowe:

b) Zobowiązania wykazane w pasywach bilansu - Zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy)

| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Urzędu Miejskiego w Przecławiu |
|-----|---|
| 1. | Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w okresie pandemii COVID-19 |
| 1.1 | Nazwa jednostki: |
| | Urząd Miejski w Przecławiu, NIP 817-10-80-352 |
| 1.2 | Siedziba jednostki: |
| | 39-320 Przecław, ul. Kilińskiego 7 |
| 1.3 | Adres jednostki: |
| | 39-320 Przecław, ul. Kilińskiego 7 |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki: |
| | Urząd jest jednostką budżetową i organizacyjną Gminy, przy pomocy której Burmistrz wykonuje zadania z zakresu administracji publicznej. Siedzibą urzędu jest Miasto Przecław. Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy, w wykonywaniu ich zadań i kompetencji. W szczególności do zadań Urzędu należy: <ul style="list-style-type: none">✓ przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy;✓ wykonywanie - na podstawie udzielonych upoważnień - czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań Gminy;✓ przygotowywanie uchwalenia i wykonywania budżetu Gminy;✓ realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał organów Gminy;✓ zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady i posiedzeń jej komisji;✓ prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu oraz na BIP i na stronie internetowej;✓ realizacja obowiązków i uprawnień służących Urzędowi jako pracodawcy - zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy;✓ wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:<ul style="list-style-type: none">▪ przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,▪ prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,▪ przechowywanie akt,▪ przekazywanie akt do archiwów. |
| 2. | Okres objęty sprawozdaniem: |
| | Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. |
| 3. | Zakres sprawozdania: |

| | |
|----|--|
| | <p>Sprawozdanie Urzędu Miejskiego w Przecławiu obejmuje swym zakresem księgi rachunkowe:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) dochodów, księga oznaczona symbolem DD – dziennik dochodów, b) wydatków, księga oznaczona symbolem DW – dziennik wydatków, c) związanych z finansowaniem systemu gospodarowania odpadami w gminie: <ul style="list-style-type: none"> ✓ księga oznaczona P-62 „Wydatki gospodarka odpadami komunalnymi z wpłat mieszkańców”, ✓ księga oznaczona DD-P-62 „Dochody gospodarka odpadami komunalnymi - wpłaty mieszkańców”, d) projektów finansowanych ze źródeł unijnych RPO WP, PROW na lata 2014-2020, w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa: <ul style="list-style-type: none"> ✓ księga oznaczona P-68 „Cyfrowa Gmina – Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”, ✓ księga oznaczona P-69 „Cyfrowa Gmina”, ✓ księga oznaczona P-70 „Finansowanie zadań z Funduszu Pomocy”, ✓ księga oznaczona P-71 „Budowa Parku Rekreacyjno-Sportowego w Przecławiu – etap III (budowa rekreacyjnego ciągu pieszo-jezdnego i elementów małej architektury”, e) środków specjalnych pochodzących z Funduszu Pomocy w zakresie działań mających na celu pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa: <ul style="list-style-type: none"> ✓ księga oznaczona P-70 „Finansowanie zadań z Funduszu Pomocy” f) dla realizacji zadań w związku ze sprzedażą preferencyjną paliwa stałego (węgla) dla gospodarstw domowych w Gminie Przecław: <ul style="list-style-type: none"> ✓ księga oznaczona DD-P-73 „Sprzedaż węgla przez gminę - wpłaty mieszkańców”, |
| 4. | <p>Przyjęte przez jednostkę zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz metod amortyzacji:</p> |
| | <p>4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 lutego 2020 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.</p> <p>4.2 Środki trwałe Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ środki trwałe, ✓ pozostałe środki trwałe, ✓ inwestycje (środki trwałe w budowie). <p>Środki trwałe obejmują w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów, ✓ budynki i lokale będące odrębną własnością, ✓ budowle, ✓ maszyny i urządzenia, ✓ środki transportu. <p>4.3. Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia. 2. Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość netto stanowi różnicę między wartością brutto środka trwałego a sumą umorzenia środka trwałego na koniec roku obrotowego, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe. 3. Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. |

5. Środki trwałe umarza się metoda liniową, jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok oraz w momencie ich sprzedaży lub likwidacji.
6. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane 30% rocznie.
8. Składniki majątku o wartości początkowej od 350,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
9. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej (do 350,00 zł) zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
10. Pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na inwestycje nowego obiektu, ujmuje się jako pierwsze wyposażenie nowego obiektu.
11. Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się wg stawki 5%.
12. Udziały w innych jednostkach zaliczane do aktywów trwałych
 - a) aport rzeczowy w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Przecławiu,
 - b) aport rzeczowy i finansowy w Samorządowej Spółce DWA BRZEGI i wyceniane są metodą praw własności.
13. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) wycenia się według kosztu nabycia i wytworzenia.
14. Środki trwałe wybudowane w całości siłami własnymi wycenia się według kosztu wytworzenia.
15. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, natomiast nakłady na remonty obciążają koszty bieżącego okresu.
16. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.
17. Nabyte odpłatnie gotowe środki trwałe, nowe i używane, kompletne i zdadne do natychmiastowego przyjęcia do użytkowania w momencie nabycia wycenia się według kosztu nabycia.
18. Środki trwałe nabyte nieodpłatnie, w drodze decyzji wydanej przez właściwy organ wycenia się według wartości określonej w decyzji.
19. Nabyte nieodpłatnie w ramach darowizny gotowe środki trwałe nowe i używane, kompletne i zdadne do natychmiastowego przyjęcia do użytkowania w momencie nabycia wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu lub ustalonej wartości godziwej.
20. Materiały, w tym tonery, materiały promocyjne w momencie zakupu zalicza się w koszty.
21. Przychody materiałów i towarów ujmuje się w księgach rachunkowych wg rzeczywistych cen zakupu.
22. Zapasy według ewidencji magazynowej:
 - ✓ stan paliwa do samochodu służbowego wyceniany jest wg. średniej ceny nabycia,
 - ✓ stan materiałów biurowych oraz inne materiały eksploatacyjne m.in. tonery, materiały promocyjne, nie wydane do zużycia, wycenia się wg cen zakupu,
 - ✓ stan węgla, zakupionego w związku z preferencyjną sprzedażą węgla przez gminę wycenia się według ceny nabycia.
23. Do wyceny rozchodów materiałów i towarów stosuje się metodę FIFO, czyli pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.
24. Środki pieniężne obejmują potwierdzony drogą potwierdzenia salda przez bank stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych zgodny z wyciągiem bankowym.
25. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty według stanu na dzień kończący rok sprawozdawczy.

| | |
|------------|---|
| | <p>26. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności według stanu na dzień kończący rok sprawozdawczy.</p> <p>27. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>28. Wynik finansowy z roku poprzedniego zaliczany jest do funduszu jednostki.</p> |
| 5. | Inne informacje: |
| | <p>1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych uległa zmianie na skutek:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ dokonania ulepszenia (modernizacji), ✓ przemieszczeń wewnętrznych, w tym przekazania do używania środka trwałego ze środków trwałych w budowie, ✓ częściowej likwidacji środka trwałego na skutek jego zużycia, ✓ otrzymania z drogiego zakupu, darowizny, podziału, zamiany, przejęte na podstawie decyzji właściwego organu w zamian za odszkodowanie, sprzedaży. |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia: |
| 1. | Szczegółowy zakres zmian, dodatkowe informacje i objaśnienia przedstawiono niżej, w części tabelarycznej, według poniższego zestawienia: |
| 1.1. | 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 także zmiany stanu umorzenia (amortyzacji) powyższych składników majątkowych, |
| 1.2 | aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury, |
| 1.3 | kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych, |
| | Szczegółowe zestawienie danych zostało zaprezentowane w postaci tabelarycznej stanowiącej Tabelę do niniejszej informacji pn. |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczysto, |
| 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, |
| 1.6 | liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, |
| 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), |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym, |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| b) | powyżej 3 lat do 5 lat |
| c) | powyżej 5 lat |
| 1.10 | kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| 1.11 | łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| 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 |

| | |
|-----------|---|
| 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 |
| 1.14 | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15 | kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| 1.16 | Inne informacje |
| 2. | Inne informacje, zawarte w części tabelarycznej: |
| 2.1 | wysokość 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, |
| 2.3 | kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, |
| 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, |
| 2.5 | inne informacje. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |

Poz. II.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych brutto.

| L.p. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa stan na początek okresu | Zwiększenia wartości początkowej | | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | | Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----------|---|--|----------------------------------|---------------------|---------------------|---|---|-----------------|--|---|--|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenia | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zbycie (zakup, darowizna, zamiana, przekazanie, wytworzone we własnym zakresie) | Likwidacja | Inne (przekazanie do jednostki budżetowej) | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Razem wartości niematerialne i prawne | 24 893,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 893,19 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych umarżane w czasie | 24 893,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 893,19 |
| 2. | Razem środki trwałe | 129 894 580,32 | 0,00 | 3 077 447,15 | 1 647 719,84 | 4 725 166,99 | 194 437,54 | 5 942,01 | 390 742,77 | 591 122,32 | 134 028 624,99 |
| 2.1. | Grunty razem (Grupa 0), w tym: | 31 002 754,18 | 0,00 | 586 943,80 | 391 342,00 | 978 285,80 | 193 437,54 | 0,00 | 0,00 | 193 437,54 | 31 787 602,44 |
| 2.1.1 | <i>Grunty stanowiące własność JST</i> | <i>30 974 839,48</i> | <i>0,00</i> | <i>546 483,69</i> | <i>391 342,00</i> | <i>937 825,69</i> | <i>193 437,54</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>193 437,54</i> | <i>31 719 227,63</i> |
| 2.1.2 | <i>Prawo wieczystego użytkowania gruntów</i> | <i>27 914,70</i> | <i>0,00</i> | <i>40 460,11</i> | <i>0,00</i> | <i>40 460,11</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>68 374,81</i> |
| 2.2. | Budynki i lokale (Grupa 1) | 26 510 846,80 | 0,00 | 281 352,07 | 0,00 | 281 352,07 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | 26 791 198,87 |
| 2.3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 2)* | 58 906 688,13 | 0,00 | 2 162 908,25 | 693 714,61 | 2 856 622,86 | 0,00 | 0,00 | 87 223,20 | 87 223,20 | 61 676 087,79 |
| 2.4. | Kotły i maszyny energetyczne (Grupa 3) | 1 035 254,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 035 254,95 |
| 2.5. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4) | 300 809,29 | 0,00 | 0,00 | 92 947,41 | 92 947,41 | 0,00 | 1 043,01 | 0,00 | 1 043,01 | 392 713,69 |
| 2.6. | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5) | 35 007,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 330,80 | 7 330,80 | 27 677,10 |
| 2.7. | Urządzenia techniczne (Grupa 6)** | 10 577 953,92 | 0,00 | 46 243,03 | 325 182,22 | 371 425,25 | 0,00 | 0,00 | 163 588,77 | 163 588,77 | 10 785 790,40 |
| 2.8. | Środki transportu (Grupa 7) | 347 350,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132 600,00 | 132 600,00 | 214 750,32 |
| 2.9. | Inne środki trwałe (Grupa 8) | 1 177 914,83 | 0,00 | 0,00 | 144 533,60 | 144 533,60 | 0,00 | 4 899,00 | 0,00 | 4 899,00 | 1 317 549,43 |

*zwiększenie i zmniejszenie wartości środków trwałych w grupie II „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej” w tej samej kwocie dotyczy inwestycji:

1) Modernizacja boiska rekreacyjnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Tuszynie w kwocie: 87 223,20 zł – realizacja inwestycji w księgach urzędu, a następnie przekazana do ksiąg jednostki budżetowej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Tuszynie, celem zwiększenia wartości środka trwałego – boiska sportowego,

**zwiększenie i zmniejszenie wartości środków trwałych w grupie VI „Urządzenia techniczne” w tej samej kwocie dotyczy inwestycji:

1) Instalacja fotowoltaiczna o mocy 49,5 kW w kwocie 163 588,77 zł - realizacja inwestycji w księgach urzędu, a następnie przekazana do ksiąg jednostki budżetowej Szkoły Podstawowej w Przeclawiu.

Poz. II. 1.2. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

| L.p | Wyszczególnienie | 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) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1. | Razem wartości niematerialne i prawne | 23 947,33 | 0,00 | 945,86 | 0,00 | 945,86 | 0,00 | 24 893,19 | 945,86 | 0,00 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych umarzane w czasie | 23 947,33 | 0,00 | 945,86 | 0,00 | 945,86 | 0,00 | 24 893,19 | 945,86 | 0,00 |
| 2. | Razem środki trwałe | 31 668 159,73 | 0,00 | 4 392 069,87 | 0,00 | 4 392 069,87 | 145 887,37 | 35 914 342,23 | 98 226 420,59 | 98 114 282,76 |
| 2.1. | Grunty razem (Grupa 0), | 11 894,94 | 0,00 | 3 081,58 | 0,00 | 3 081,58 | 0,00 | 14 976,52 | 30 990 859,24 | 31 772 625,92 |
| 2.2. | Budynki i lokale (Grupa 1) | 4 935 667,71 | 0,00 | 672 441,04 | 0,00 | 672 441,04 | 14,56 | 5 608 094,19 | 21 575 179,09 | 21 183 104,68 |
| 2.3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 2) | 21 912 723,43 | 0,00 | 2 459 081,43 | 0,00 | 2 459 081,43 | 0,00* | 24 371 804,86* | 36 993 964,70 | 37 304 282,93 |
| 2.4. | Kotły i maszyny energetyczne (Grupa 3) | 235 197,94 | 0,00 | 70 828,02 | 0,00 | 70 828,02 | 0,00 | 306 025,96 | 800 057,01 | 729 228,99 |
| 2.5. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4) | 294 301,97 | 0,00 | 6 195,50 | 0,00 | 6 195,50 | 1 043,01 | 299 454,46 | 6 507,32 | 93 259,23 |
| 2.6. | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5) | 27 923,21 | 0,00 | 2 283,34 | 0,00 | 2 283,34 | 7 330,80 | 22 875,75 | 7 084,69 | 4 801,35 |
| 2.7. | Urządzenia techniczne (Grupa 6) | 3 107 204,04 | 0,00 | 992 615,73 | 0,00 | 992 615,73 | 0,00 | 4 099 819,77 | 7 470 749,88 | 6 685 970,63 |
| 2.8. | Środki transportu (Grupa 7) | 345 760,28 | 0,00 | 742,00 | 0,00 | 742,00 | 132 600,00 | 213 902,28 | 1 590,04 | 848,04 |
| 2.9. | Inne środki trwałe (Grupa 8) | 797 486,21 | 0,00 | 184 801,23 | 0,00 | 184 801,23 | 4 899,00 | 977 388,44 | 380 428,62 | 340 160,99 |

*korekta – dokonano korekty wartości umorzenia w wierszu 2.3. w kolumnie 18 „zmniejszenie umorzenia”, było 87 223,20 zł, a winno być 0,00 zł oraz w kolumnie 19 „Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)”, było 24 284 581,66 zł, a winno być 24 371 804,86 zł. Różnica zmniejszenia umorzenia o kwotę 87.223,20 zł, spowodowała zmniejszenie wartości netto składników aktywów, w porównaniu do stanu przed korektą.

Poz. II 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

| Lp. | Numer działki | Numer KW | Pow. (ha) | Położenie | Wartość historyczna (zł) | Data operatu szacunkowego | Wartość aktualna (zł) |
|-----|---------------|-----------------|-----------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 1. | 546/25 | TB1M/00032891/0 | 0,0347 | Podole Gmina Przecław | 4 500,11 | 21.09.2022 | 4 600,00 |
| 2. | 2650/3 | Brak KW | 0,1252 | Łączki Brzeskie Gmina Przecław | 2 000,00 | 10.08.2022 | 27 900,00 |
| 3. | 2650/4 | Brak KW | 0,1501 | Łączki Brzeskie Gmina Przecław | 2 500,00 | 10.08.2022 | 30 100,00 |
| 4. | 2603 | TB1M/00032517/5 | 0,3960 | Łączki Brzeskie Gmina Przecław | 39 295,00 | 10.08.2022 | 71 300,00 |

Poz. II 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela Nr 3.

| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Akcje / udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Poz. II 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Grunty użytkowane wieczystie wykazane w aktywach bilansu w Gminie Przecław będące jej własnością i przekazane w użytkowanie wieczyste na podstawie aktu notarialnego i decyzji administracyjnych innym podmiotom, przedstawia poniższa tabela.

Tabela Nr 4. Grunty stanowiące własność gminy oddane do wieczystego użytkowania.

| Treść | Stan na początek okresu | Zmiany | | Stan na koniec okresu |
|--------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Lokalizacja i numer działki | Dobrynin Nr działki 746/1, 746/7 | 0,00 | 0,00 | Dobrynin Nr działki 746/1, 746/7 |
| Powierzchnia (m ²) | 0,1445 | 0,00 | 0,00 | 0,1445 |
| Wartość (zł) | 30 345,00 | 0,00 | 0,00 | 30 345,00 |
| Lokalizacja i numer działki | Przecław Nr działki 339/37 | 0,00 | 0,00 | Przecław Nr działki 339/37 |
| Powierzchnia (m ²) | 0,1387 | 0,00 | 0,00 | 0,1387 |
| Wartość (zł) | 77 672,00 | 0,00 | 0,00 | 77 672,00 |
| Lokalizacja i numer działki | Przecław Nr działki 510/1 | 0,00 | 0,00 | Przecław Nr działki 510/1 |
| Powierzchnia (m ²) | 0,0151 | 0,00 | 0,00 | 0,0151 |
| Wartość (zł) | 8 456,00 | 0,00 | 0,00 | 8 456,00 |
| Lokalizacja i numer działki | Przecław Nr działki 537/1 | 0,00 | 0,00 | Przecław Nr działki 537/1 |
| Powierzchnia (m ²) | 0,0342 | 0,00 | 0,00 | 0,0342 |
| Wartość (zł) | 10 260,00 | 0,00 | 0,00 | 10 260,00 |
| Lokalizacja i numer działki | Przecław Nr działki 536 | 0,00 | 0,00 | Przecław Nr działki 536 |

| | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| Powierzchnia (m ²) | 0,0200 | 0,00 | 0,00 | 0,0200 |
| Wartość (zł) | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| Lokalizacja i numer działki | Rzemień Nr działki 824/3 | 0,00 | 0,00 | Rzemień Nr działki 824/3 |
| Powierzchnia (m ²) | 0,0220 | 0,00 | 0,00 | 0,0220 |
| Wartość (zł) | 3 489,20 | 0,00 | 0,00 | 3 489,20 |
| RAZEM* | 136 222,20 | 0,00 | | 136 222,20 |

Grunty użytkowane wieczysto w Gminie Przecław wykazane w aktywach bilansu, stanowiące **prawo użytkowania wieczystego gruntów**, to grunty Skarbu Państwa i Polskich Kolei Państwowych oddanych jednostce w użytkowanie wieczyste, na zasadach określonych w ustawie Kodeks Cywilny oraz ustawie o gospodarce nieruchomościami.

Tabela Nr 5. Prawo wieczystego użytkowania gruntów w gminie Przecław.

| Treść | Stan na początek okresu | Zmiany | | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------|------------------------------|------------------|--------------|------------------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Lokalizacja i numer działki | Tuszyna Nr działki 308/2 | 0,00 | 0,00 | Tuszyna Nr działki 308/2 |
| Powierzchnia (ha) | 0,1681 | 0,00 | 0,00 | 0,1681 |
| Wartość (zł) | 25 531,70 | 0,00 | 0,00 | 25 531,70 |
| Lokalizacja i numer działki | Rzemień Nr działki 488/10 | 0,00 | 0,00 | Rzemień Nr działki 488/10 |
| Powierzchnia (ha) | 0,0057 | 0,00 | 0,00 | 0,0057 |
| Wartość (zł) | 2 383,00 | 0,00 | 0,00 | 2 383,00 |
| Lokalizacja i numer działki | Tuszyna Nr działki 308/4 | 0,00 | 0,00 | Tuszyna Nr działki 308/4 |
| Powierzchnia (ha) | 0,2803 | 0,00 | 0,00 | 0,2803 |
| Wartość (zł) | 0,00 | 40 460,11 | 0,00 | 40 460,11 |
| RAZEM wartość** | 27 914,70* | 40 460,11 | 0,00 | 68 374,81* |

*Wykazane m.in. w pozycji A. II.1.1. Bilansu

Poz. II 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie zawartych umów

Tabela Nr 6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|---|-------------------------|------------------|---------------|-----------------------|
| 1 | Grunty | 36 399,00 | 58 919,00 | 0,00 | 95 318,00 |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 400 708,90 | 0,00 | 223,00 | 400 485,90 |
| | RAZEM | 437 107,90 | 58 919,00 | 223,00 | 495 803,90 |

Poz. II 1.6. Wartość oraz ilość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Wartość oraz ilość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Stan na koniec okresu | |
|------|--|--------------------------|---------------------|-------------|-------------|--------------------------|---------------------|
| | | Ilość x cena jednostkowa | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość x cena jednostkowa | Wartość |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2. | Udziały, w tym: | - | 3 847 500,00 | - | 0,00 | - | 3 847 500,00 |
| 2.1. | Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. | 6.192 x 500,00 zł | 3 096 000,00 | 0 | 0,00 | 6.192 x 500,00 zł | 3 096 000,00 |
| 2.2. | „DWA BRZEGI” Samorządowa Sp. z o. o. | 15.030 x 50,00 zł | 751 500,00 | 0 | 0,00 | 15.030 x 50,00 zł | 751 500,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 3 847 500,00 | 0 | 0,00 | 0 | 3 847 500,00 |

Poz. II.1.7. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności.

Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności Urzędu Miejskiego w Przecławiu, wykazano ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego wraz z należnymi odsetkami. Zakres zmian przedstawia poniższa tabela.

Tabela 8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności.

| Lp | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|---|-------------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | Urząd Miejski w tym: | | | | | | |
| 1. | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | z tytułu obciążeń za dostarczone media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | B.II.4. Pozostałe należności | 1 005 970,85 | 18 197,33 | 812,01 | 974 235,85 | 975 047,86 | 49 120,32 |
| | Z najmu | 4 680,98 | 459,89 | | 0,00 | 0,00 | 5 140,87 |
| | Podatki lokalne | 24 811,45 | 10 867,76 | 519,85 | 2 297,57 | 2 817,42 | 32 861,79 |
| | Opłata za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi | 5 424,23 | 6 869,68 | 292,16 | 884,09 | 1 176,25 | 11 117,66 |
| | Należności od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wyegzekwowanego Funduszu Alimentacyjnego (40% należne gminie wierzyciela) oraz 50% należne gminie z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej | 971 054,19 | 0,00 | 0,00 | 971 054,19 | 971 054,19 | 0,00 |
| | Razem Urząd | 1 005 970,85 | 18 197,33 | 812,01 | 974 235,85 | 975 047,86 | 49 120,32 |

Poz. II 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym.

W Urzędzie Miejskim w Przecławiu w 2022 r. nie były tworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania, o których mowa w u.o.r.

Tabela 9. Informacja o stanie rezerw.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|-----|---|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | Rezerwa | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 |

Poz. II 1.9. Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu, o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Tabela 10. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

| Lp. | Zobowiązania (według pozycji bilansu) | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-----|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | - | 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 | 0,00 | 0,00 |

Poz. II 1.10. Kwota zobowiązań, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego i leasingu zwrotnego.

Urząd Miejski, nie posiada zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Poz. II. 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

Urząd Miejski w Przecławiu nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------|---|----------------------|
| 1. | Nie dotyczy | 0,00 | X | 0,00 |
| 2. | Nie dotyczy | 0,00 | X | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | | 0,00 |

Poz. II 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.

Urząd Miejski w Przecławiu w 2022 r. nie posiadał 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.

Tabela 12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------------------|---|----------------------|
| 1. | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Poz. II 1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela Nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|-----|---|-------------------------|-----------------------|
| 1. | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

Poz. II 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Tabela Nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|-----|--|--|---|
| 1. | Zabezpieczenie należytego wykonania umów | 57 355,10 | 57 355,10 |
| | Razem | 57 355,10 | 57 355,10 |

Poz. II 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | Nagrody jubileuszowe i uznaniowe | 328 716,00 |
| 2. | Ekwiwalenty za urlop | 0,00 |
| 3. | Odprawy | 26 388,00 |
| RAZEM | | 355 104,00 |

Poz. 1.16. Inne informacje.

BRAK

Poz. II 2.2. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.**Tabela 16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Nie dotyczy | 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 |

Poz. 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.**Tabela 17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.**

| Lp. | Wyszczególnienie nazwa inwestycji | Koszty wytworzenia w latach ubiegłych, stan na koniec 2021r | | | Koszty wytworzenia w 2022 roku | | |
|-----|---|---|---------|-----------------|--------------------------------|---------|-----------------|
| | | ogółem | w tym: | | ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | Przebudowa boiska sportowego w Dobryninie - dokumentacja projektowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w miejscowości Rzemień Gmina Przeclaw | 183 707,50 | 0,00 | 0,00 | 9 412,50 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Kanalizacja sanitarna Dobrynin | 79 478,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Kanalizacja sanitarna Biały Bór | 79 648,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zakup gruntów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 391 342,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Poprawa efektywności energetycznej w Budynku Szkoły Podstawowej w Przeclawiu | 101 796,38 | 0,00 | 0,00 | 184 275,34 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Dobryninie – dokumentacja techniczna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 830,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Termomodernizacja budynku świetlicy w Błoniu w ramach zadania Przebudowa budynku komunalnego na świetlicę wiejską w miejscowości Błonie | 142 227,63 | 0,00 | 0,00 | 151 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Przebudowa drogi gminnej nr 103500R wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Rzemień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 881 944,88 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tuszyna gmina Przeclaw - etap II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 172,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Budowa miejsca utwardzonego przy placu zabaw w Kielkowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 971,50 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Kanalizacja sanitarna Tuszyna | 347 994,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | FS Wylów - Budowa wielofunkcyjnego boiska w miejscowości Wylów | 35 641,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Wykonanie oświetlenia ulicznego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124 867,14 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Budowa miejsca utwardzonego przy placu zabawna ul. Zielonej w Przeclawiu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 817,07 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Tuszynie – dokumentacja techniczna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | FS Tuszyna - Przebudowa nawierzchni dróg gminnych na asfaltowanie w sołectwie Tuszyna położonych na działkach gminnych z ewentualnym ich projektowaniem dz.nr 1911 oraz 2077/2 i 2079/7 | 14 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|----|--|-----------|------|------|------------|------|------|
| 18 | Budowa drogi gminnej- łącznika dróg gminnych w m. Tuszymia gminnych w m. Tuszymia gmina Przeclaw | 12 054,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | FS Błonie - Modernizacja drogi gminnej poprzez budowę odwodnienia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Modernizacja boiska rekreacyjnego przy Zespole Szklono - Przedszkolnym w Tuszymie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 223,20 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych dz.nr ewid. 843,842 w miejscowości Błonie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Budowa sali gimnastycznej przy SP W Kielkowie-aktualizacja dokumentacji projektowej | 37 392,00 | 0,00 | 0,00 | 1 230,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Uzupełnienie wyposażenia mobilnego systemu nagłośnienia w Domu Kultury w Przeclawiu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 777,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Przeclawiu wraz z wymianą źródła ciepła | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 904,25 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | FS Podole - Budowa odwodnienia drogi gminnej w miejscowości Podole | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 213,97 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Modernizacja sali gimnastycznej w budynku komunalnym w Przeclawiu przy ul. Rynek 8 poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 682,50 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Przebudowa drogi gminnej L000023 Rzemień (Rejowiec I) łączącej drogę gminną 103500R Rzemień - Ośrodek Wypoczynkowy z drogą powiatową 1172R wraz z przebudową istniejącej infrastruktury - wyk. dokumentacji | 19 680,00 | 0,00 | 0,00 | 146 370,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Budowa kanalizacji w miejscowości Przeclaw ul.3-go Maja i Podlesie - projekt | 55 585,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Budowa monitoringu świetlicy wiejskiej w Błoniu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 444,57 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Przebudowa ul. Mickiewicza w Przeclawiu - wyk. dok. technicznej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 955,50 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 w m. Tuszymia, Gmina Przeclaw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Budowa pięciu odcinków gminnej sieci wodociągowej na terenie Gminy Przeclaw : Biały Bór, Tuszymia, Dobrynin, Rzemień, Błonie, Zaborcze, Przeclaw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 652,02 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | FS Łączki Brzeskie - Przebudowa budynku komunalnego w Łączkach Brzeskich na działce 1022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Budowa klimatyzacji oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego w Podolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | FS Kielków - Wykonanie instalacji elektrycznej, wodno-hydraulicznej w budynku OSP Kielków | 33 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Budowa Klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Kielkowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Środki subwencji 2021 - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Przeclaw, ul. 3 Maja i ul. Podlesie - II etap- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem decyzji administracyjnych oraz pełnienie nadzoru autorskiego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Wydatki inwestycyjne FS Błonie świetlica | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | FS Zaborcze – Budowa obiektów małej architektury na istniejącym placu przy świetlic | 6 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Budowa obiektów małej architektury na istniejącym placu przy SDK w Kielkowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Przeclawiu – dostosowanie głównego wejścia dla potrzeb osób niepełnosprawnych | 12 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Budowa podjazdu dla osób z niepełnosprawnościami do segmentu Szkoły Podstawowej | 13 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Budowa Parku Rekreacyjno-Sportowego w Przeclawiu | 36 039,00 | 0,00 | 0,00 | 109 839,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku komunalnym w Przeclawiu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 260,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|--------------|---|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| 45 | Budowa obiektu sportowego zaplecze szatniowe na stadionie w Łązkach Brzeskich | 154 999,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Tuszymie - dokumentacja techniczna | 29 500,00 | 0,00 | 0,00 | 59 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Budowa i przebudowa instalacji C.O. i C.W.U. w budynku świetlicy wiejskiej w Podolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 660,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Poprawa efektywności energetycznej budynku SP w Dobryninie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 377,18 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Poprawa efektywności energetycznej budynku komunalnego w Przecławiu, ul. Rynek 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 023,09 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Wykonanie instalacji elekt., wodno-hydraulicznym w budynku OSP Kielków wkład z Gminy | 2 999,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | FS Tuszymia - Utwardzenie terenu pod trybuny sportowe oraz wiaty dla zawodników przy istniejącym boisku rekreacyjnym przy ZS-Przedszkolnym w Tuszymie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 007,10 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | FS Łązki Brzeskie do zadanie Budowa obiektu sportowego zaplecza szatniowego na stadionie | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | FS- Łązki Brzeskie –Budowa pomieszczenia gospodarczego wraz z toaletami na stadionie w Łązki Brzeskich | 11 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Zakup i montaż automatów/punktów/pojemników/stacji do selektywnej zbiórki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118 148,88 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Budowa parku Rekreacyjno - Sportowego w Przecławiu etap III (budowa ciągu pieszo-jezdnego i elementów małej architektury) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Cyfrowa Gmina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 224,01 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Wyposażenie sali gimnastycznej w Przecławiu przy ul. Zielonej w sztuczną ściankę wspinaczkową | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 480,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 1 423 882,57 | 0,00 | 0,00 | 4 914 104,70 | 0,00 | 0,00 |

Poz. II. 2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie w Urzędzie Miejskim w Przecławiu, w tym w związku z pandemią COVID-19.

W Urzędzie Miejskim w Przecławiu w 2022 r. wystąpiły przychody o nadzwyczajnej wartości, tak jak przedstawia poniższa tabela:

Tabela 18. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie, w tym w związku z pandemią COVID-19.

| Wyszczególnienie | Stan na koniec 2021 r. | Stan na koniec 2022 r. |
|---|------------------------|------------------------|
| 1. Przychody | 860.847,38 | 10 098 379,49 |
| <i>a) o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie:</i> | <i>68 404,08</i> | <i>687 077,80</i> |
| 1) odszkodowania | 56 792,08 | 94 412,80 |
| 2) darowizny | 11 612,00 | 9 180,00 |
| 3) sprzedaż działek (<i>wartość netto</i>) | 0,00 | 572 434,00 |
| 4) wpływy ze sprzedaży zlikwidowanego (zużytego) mienia gminy (<i>brutto</i>) | 0,00 | 11 051,00 |
| b) w związku z epidemią COVID-19: | 792 443,30 | 6 719 309,60 |
| 1) wsparcie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, odsetki od środków na rachunku bankowym RFIL | 400 037,30 | 0,00 |
| 2) dotacja „Program Wspieraj Seniora” | 167,53 | 0,00 |
| 3) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – transport osób mających trudność w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko SARS-CoV-2 oraz prowadzenie telefonicznego punktu informacyjnego w sprawie organizacji transportu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 | 2 392,47 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 4) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na działania promocyjne mające na celu zwiększenie liczby zaszczepionych mieszkańców przeciw COVID-19 | 9 800,00 | 0,00 |
| 5) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację Programu „Laboratoria Przyszłości” | 376 600,00 | 0,00 |
| 6) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - rekompensata za niepobieranie opłaty targowej | 3 446,00 | 0,00 |
| 7) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19- z przeznaczeniem na wypłatę dodatku, o którym mowa w ustawie z dnia 5 sierpnia 2022r o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022r poz. 1692 ze zm.), | 0,00 | 6 061 860,00 |
| 8) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych w związku z realizacją zapisów ustawy z dnia 15 września 2022r o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022 poz. 1967), | 0,00 | 657 226,94 |
| 9) odsetki od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków RFIL | 0,00 | 222,66 |
| c) pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa: | 0,00 | 1 542 088,17 |
| 1) Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w tym: | | |
| ✓ z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.4 ustawy* - nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy | 0,00 | 4 321,00 |
| ✓ z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.5 ustawy* – wykonanie fotografii obywatelowi Ukrainy ubiegającemu się o nadanie numeru PESEL | 0,00 | 8 266,00 |
| ✓ z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.9 ust 1a,b ustawy* - potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy | 0,00 | 9,28 |
| ✓ z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych, z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zg. z art. 13 ustawy | 0,00 | 1 248 090,00 |
| ✓ z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy, zg. z art. 26 ust.1 pkt 1 ustawy* | 0,00 | 28 828,32 |
| ✓ z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (zg. z art.17 ust.1 pkt.3 i 14 oraz art. 48b ust.5 pkt 1 ustawy o pomocy społecznej), przyznanego na podstawie art. 29 i 30 ustawy*, | 0,00 | 3 207,00 |
| ✓ z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy, w wysokości 300 zł na osobę, zg. z art. 31 ustawy* | 0,00 | 87 516,00 |
| ✓ tytułem wsparcia JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką na dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy*, | 0,00 | 161 820,00 |
| ✓ odsetki od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków z Funduszu Pomocy | 0,00 | 30,57 |
| d) w związku z preferencyjną sprzedażą węgla dla gospodarstw domowych przez gminy | 0,00 | 1 149 903,92 |
| wpływy ze sprzedaży preferencyjnej paliwa stałego (węgla) dla gospodarstw domowych | 0,00 | 1 149 903,92 |
| 2. Koszty | 2 312 729,68 | 8 863 633,62 |
| a) o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie: | 0,00 | 0,00 |
| b) w związku z epidemią COVID-19: | 2 312 729,68 | 6 465 812,19 |
| 1) budowa dróg gminnych, Modernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Przecławiu, Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Łączkach Brzeskich | 2 300 530,29 | 400 259,96 |
| 3) zakup środków dezynfekujących, maseczek, rękawiczek dla pracowników i klientów, sprzętu do zapewnienia pracy zdalnej pracownikom, adaptacja pomieszczeń w związku z zapobieganiem rozprzestrzeniania wirusa (osłony, urządzenia do dezynfekcji, taśmy ostrzegawcze, termometry), zakup gadżetów promocyjnych, fartuchów, tonerów, zakup ulotek, kolorowanek, wynagrodzenia za prowadzenie telefonicznego punktu informacyjnego w sprawie organizacji transportu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz za roznoszenie ulotek promujących szczepienia | 12 199,39 | 0,00 |
| 4) wypłatę dodatku, o którym mowa w ustawie z dnia 5 sierpnia 2022r o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022r poz. 1692 ze zm.), | 0,00 | 6 061 860,00 |
| 5) wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych w związku z realizacją zapisów ustawy z dnia 15 września 2022r o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022 poz. 1967), | 0,00 | 3 692,23 |

| | | |
|--|-------------|---------------------|
| c) pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa: | 0,00 | 1 260 716,85 |
| 1) z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w tym: | | |
| ✓ z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.4 ustawy* - nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy | 0,00 | 4 321,00 |
| ✓ z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.5 ustawy* – wykonanie fotografii obywatelowi Ukrainy ubiegającemu się o nadanie numeru PESEL | 0,00 | 8 266,00 |
| ✓ z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.9 ust 1a,b ustawy* - potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy | 0,00 | 9,28 |
| ✓ z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych, z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zg. z art. 13 ustawy | 0,00 | 1 248 090,00 |
| ✓ z odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków z Funduszu Pomocy | 0,00 | 30,57 |
| d) w związku z preferencyjną sprzedażą węgla dla gospodarstw domowych przez gminy | 0,00 | 1 137 104,58 |
| ✓ zakup węgla po preferencyjnej cenie | 0,00 | 911 120,31 |
| ✓ koszty obsługi zadania w tym koszty dystrybucji, | 0,00 | 225 984,27 |

* ustawa z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm),

** korekta tabeli wynika z omyłkowo ujętych pozycji poszczególnych kosztów, realizowanych przez inne jednostki budżetowe tj. MOPS oraz jednostki oświatowe, pomimo prawidłowo wykazanych sum w pierwotnie sporządzonej informacji dodatkowej. Pozycje dotyczyły środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w tym:

- z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy, zg. z art. 26 ust.1 pkt 1 ustawy* w kwocie 28 828,32 zł,
- z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (zg. z art.17 ust.1 pkt.3 i 14 oraz art. 48b ust.5 pkt 1 ustawy o pomocy społecznej), przyznanego na podstawie art. 29 i 30 ustawy* w kwocie 3 207,00 zł,
- z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy, w wysokości 300 zł na osobę, zg. z art. 31 ustawy* w kwocie 87516,00 zł,
- tytułem wsparcia JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką na dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy* w kwocie 161 820,00 zł.

Poz. II 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 jednostek budżetowych)

Poz. II. 2.5. Inne informacje dotyczące Urzędu Miejskiego w Przecławiu, dane dodatkowe.

a) AKTYWA OBROTOWE wykazane w bilansie za 2022 r.

NALEŻNOŚCI, w tym:

| Rodzaj pozostałych należności | Pozycja w bilansie | Saldo należności na koniec 2022 r. | Saldo odpisu aktualizacyjnego na koniec 2022 r. | Należności wykazane w bilansie na koniec 2022 r. |
|---------------------------------------|--------------------|------------------------------------|---|--|
| Urząd Miejski, w tym: | | | | |
| z tytułu dostaw i usług, m.in. mediów | B.II.1 | 1 283,16 | 0,00 | 1 283,16 |

| | | | | |
|--|--------|-------------------|------------------|-------------------|
| z tytułu dostaw i usług, w tym: ✓ nadpłata z tyt. korekty faktury za odbiór odpadów (gospodarka odpadami komunalnymi) | B.II.1 | 2,12 | 0,00 | 2,12 |
| z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji | B.II.2 | 1 354,56 | 0,00 | 1 354,56 |
| z tytułu dostaw i usług, m.in. z najmu i dzierżawy oraz należności dochodzonych na drodze sądowej, | B.II.4 | 7 271,48 | 5 140,87 | 2 130,61 |
| należności z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | B.II.4 | 676,81 | 0,00 | 676,81 |
| należności z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi | B.II.4 | 230 598,54 | 11 117,66 | 219 480,88 |
| z tytułu podatków lokalnych | B.II.4 | 347 909,23 | 32 861,79 | 315 047,44 |
| pozostałe należności (z tyt. opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, z tyt. bezumownego użytkownika lokalu, rozrachunki sporne) | B.II.4 | 45 270,37 | 0,00 | 45 270,37 |
| Razem Urząd Miejski | | 634 366,27 | 49 120,32 | 585 245,95 |

Środki pieniężne na rachunkach bankowym ZFŚS razem 269,04 zł.

Środki pieniężne w drodze – 12 756,46 zł, w tym:

- ✓ z tyt. należności podatkowych i niepodatkowych - 3 271,96 zł,
- ✓ z tyt. należności - gospodarka Odpadami Komunalnymi - 9 484,50 zł.

b) Zobowiązania wykazane w pasywach bilansu

Zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy)

| Rodzaj zobowiązań | Stan na koniec 2021 | Stan na koniec 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Urząd Miejski, w tym: | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 479 349,51 | 655 339,48 |
| Zobowiązania z tyt. dostaw i usług | 145 917,50 | 208 750,98 |
| Zobowiązania z tyt. dostaw i usług - urząd | 145 917,50 | 114 220,78 |
| Zobowiązania z tyt. dostaw i usług gospodarka odpadami | 0,00 | 92 640,20 |
| Zobowiązania z tyt. dostaw i usług -sprzedaż węgla | 0,00 | 1 890,00 |
| Zobowiązania wobec budżetów | 13 448,00 | 29 290,00 |
| (podatek do zapłaty do US od naliczonej nagrody „13”) | 13 213,00 | 28 322,00 |
| (podatek do zapłaty do US od naliczonej nagrody „13” gospodarka odpadami) | 235,00 | 968,00 |
| Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń | 91 359,83 | 114 803,70 |
| (składki ZUS z tytułu nagrody rocznej „13”) | 89 362,27 | 111 006,57 |
| (składki ZUS z tytułu nagrody rocznej „13” gospodarka odpadami) | 1 997,56 | 3 797,13 |
| Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 160 929,34 | 189 915,92 |
| (z tyt. nagrody rocznej „13”) | 157 341,04 | 183 542,29 |
| (z tyt. nagrody rocznej „13” gospodarka odpadami) | 3 588,30 | 6 373,63 |
| Pozostałe zobowiązania | 39 487,80 | 41 091,31 |
| Zobowiązania z tyt. składek na PPK | 2 506,90 | 3 031,52 |
| Nadpłata w podatkach lokalnych | 22 969,75 | 24 383,48 |
| Nadpłata z tyt. opłat gospodarka odpadami | 14 011,15 | 13 676,31 |
| Sumy obce | 27 702,29 | 61 734,03 |
| Rozliczenie z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 9 484,50 |

| | | |
|--|--|--|
| zobowiązanie jednostki budżetowej (wydzielonego dziennika dochodów dla gospodarki odpadami komunalnymi) wobec gminy z tytułu środków pieniężnych w drodze (należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi) | | |
|--|--|--|

*korekta polegała na uzupełnieniu omyłkowo pominiętych pozycji, składających się na pełną wartość zobowiązań krótkoterminowych wykazanych w bilansie w Pasywach w poz. D.II., w tym:

- w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług uzupełniono zobowiązania 2022 r. z tyt. sprzedaży węgla w kwocie 1 890,00 zł,
- w pozostałych zobowiązaniach uzupełniono zobowiązania 2021 r. z tyt. składek na PPK w kwocie 2 506,90 zł,
- dodano pozycję „sumy obce” w której uwzględniono dla 2021 r. kwotę 27 702,29 zł, natomiast dla 2022 r. kwotę 61 734,03 zł.

3. Informacja o skutkach finansowych wywołanych pandemią COVID-19

W 2022 r. w Gminie Przeclaw nie wydano ani jednej decyzji podatkowej skutkującej ubytkiem dochodów w związku z COVID -19.

Tab. 1. Ubytek dochodów w 2022 r. wynikający z przeciwdziałania COVID-19 (w pełnych złotych).

| WYSZCZEGÓLNIENIE | WYKONANIE 2022 r. | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------|---|
| | Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności | Umorzenia, niedochodzone należności | Obniżenie stawek opłat i podatków | Zwolnienia | |
| | | | | Zwolnienia razem | Zwolnienia na podstawie art. 15p ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych |
| Wpływy z podatku od nieruchomości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wpływy z podatku rolnego | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Wpływy z podatku leśnego | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Wpływy z podatku od środków transportowych | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Wpływy z tytułu opłat lokalnych | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Wpływy z najmu i dzierżawy | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Pozostałe wpływy razem | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| OGÓLEM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 2. Wydatki poniesione w 2022 r. na przeciwdziałanie COVID-19 (w pełnych złotych).

| | Razem | finansowane środkami budżetu państwa | finansowane ze środków unijnych i EFTA | finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z wyłączeniem Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych | finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych | Finansowane z budżetu gminy |
|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--|---|--|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. WYDATKI BIEŻĄCE, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|---|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|
| <i>m.in. wydatki na zakup materiałów, usług i wynagrodzeń</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>pozostałe wydatki bieżące</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. WYDATKI MAJĄTKOWE w tym: | 400 259,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 259,96 | 0,00 |
| wydatki inwestycyjne | 400 259,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 259,96 | 0,00 |
| dotacje celowe na zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OGÓLEM | 400 259,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 259,96 | 0,00 |

Przeclaw, 27.04.2023 r.

**MARTA
BOGDAN** Elektronicznie
podpisany przez
MARTA BOGDAN
Data: 2023.04.27
10:43:51 +02'00'

**RENATA
SIEMBAB;
URZĄD
MIEJSKI W
PRZECŁAWIU** Elektronicznie
podpisany przez
RENATA SIEMBAB;
URZĄD MIEJSKI W
PRZECŁAWIU
Data: 2023.04.27
15:33:34 +02'00'