


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  GMINA PRZECŁAW  ul.Kilińskiego 7  39-320 Przecław	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>690581927</b>		<p style="text-align: center;"><b>81AE5186C21873BF</b></p> 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Sylwia Koszyk  
(główny księgowy)

2023.04.28  
rok mies. dzień

RENATA SIEMBAB  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Sylwia Koszyk  
(główny księgowy)

2023.04.28  
rok mies. dzień

RENATA SIEMBAB  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

obejmuje w szczególności:

1.

1.1. **Nazwa jednostki:** Gmina Przeclaw, NIP 817-19-799-11, REGON 690581927

1.2. **Siedziba jednostki:** 39-320 Przeclaw, ul. Kilińskiego 7

1.3. **Adres jednostki:** 39-320 Przeclaw, ul. Kilińskiego 7

1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gmina Przeclaw jest jednostką samorządu terytorialnego wykonującą zadania publiczne przypisane ustawowo gminie. Jej funkcję określa ustawa o samorządzie gminnym. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Celem działania Gminy Przeclaw jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej zlokalizowanej na obszarze gminy, przy aktywnym i pełnym uczestnictwie mieszkańców. W ramach zadań publicznych gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone przez administrację rządową. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.

Zadania publiczne finansowane z budżetu gminy oraz z dotacji celowych są realizowane przez jednostki budżetowe Gminy Przeclaw:

- 1) **Urząd Miejski w Przeclawiu**, adres: 39-320 Przeclaw ul. Kilińskiego 7, jest jednostką budżetową i organizacyjną gminy, przy pomocy której Burmistrz wykonuje zadania z zakresu administracji publicznej. Do zadań Urzędu należy m.in. zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji, w szczególności realizuje następujące zadania:
  - a) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy,
  - b) wykonywanie - na podstawie udzielonych upoważnień - czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań Gminy,
  - c) przygotowywanie uchwalenia i wykonywania budżetu Gminy,
  - d) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał organów Gminy,
  - e) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady i posiedzeń jej komisji,
  - f) prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu oraz na BIP i na stronie internetowej,
  - g) realizacja obowiązków i uprawnień służących Urzędowi jako pracodawcy - zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy,
  - h) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:
    - przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,
    - prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,
    - przechowywanie akt,
    - przekazywanie akt do archiwów;
- 2) **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Przeclawiu (MOPS)**, adres: 39-320 Przeclaw ul. Kilińskiego 7, jest jednostką organizacyjną gminy utworzoną w celu wykonywania zadań z zakresu pomocy społecznej -

własnych i zleconych gminie. Wykonuje zadania należące do kompetencji gminy, mające na celu wspieranie osób i rodzin zamieszkałych na terenie Gminy Przeclaw;

- 3) **Jednostki oświatowe** - szkoły i przedszkola są jednostkami organizacyjnymi gminy, realizują cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. W szczególności: umożliwiają zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, kształtują środowisko wychowawcze, realizują programy wychowania przedszkolnego, sprawują opiekę nad uczniami stosownie do ich wieku, potrzeb i możliwości szkoły. Przez jednostki oświatowe Gminy Przeclaw rozumie się:
- a) Liceum Ogólnokształcące w Przeclawiu, 39-320 Przeclaw, ul. Zielona 39a (funkcjonowało do dnia 31 sierpnia 2022 r.),
  - b) Szkoła Podstawowa im. Walerii Szalay-Groele w Przeclawiu, 39-320 Przeclaw ul. Zielona 50,
  - c) Szkoła Podstawowa im. Marii Dąbrowskiej w Rzemieniu, 39-322 Rzemień 257,
  - d) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Dobryninie, 39-322 Dobrynin 127,
  - e) Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Kielkowie, 39-320 Kielków 57a,
  - f) Szkoła Podstawowa im. ks. Tadeusza Wiadra w Łączkach Brzeskich, 39-320 Łączki Brzeskie 136,
  - g) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Tuszymie, 39-321 Tuszyma 482,
  - h) Samorządowe Przedszkole w Przeclawiu, 39-320 Przeclaw ul. Wenecka 41,
  - i) Samorządowe Przedszkole w Rzemieniu, 39-322 Rzemień 261;
- 4) **Klub „SENIOR +” w Przeclawiu**, adres: 39-320 Przeclaw ul. Rynek 2, realizuje zadania w zakresie rozwoju aktywności edukacyjnej, kulturalnej, ruchowej, rekreacyjnej i krajoznawczej seniorów w szczególności poprzez:
- a) organizowanie programów mających na celu wielopłaszczyznowy rozwój seniorów poprzez popularyzację interesujących ich zagadnień,
  - b) stwarzanie warunków sprzyjających samorealizacji,
  - c) wykorzystywanie tkwiącego w uczestnikach potencjału wiedzy i umiejętności,
  - d) utrzymywanie dobrej sprawności psychofizycznej,
  - e) integrację społeczną i samopomoc,
  - f) organizację wyjazdów i wycieczek krajoznawczych,
  - g) wolontariat na rzecz innych osób;
- 5) **Samorządowy Żłobek „Psozna Andzia” w Przeclawiu**, adres: 39-320 Przeclaw ul. Rynek 8, realizuje zadania w zakresie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w ramach których sprawowane są funkcje opiekuńcze, wychowawcze i edukacyjne, zgodnie z ustawą z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

Organem stanowiącym i kontrolnym Gminy Przeclaw jest Rada Miejska, natomiast organem wykonawczym Burmistrz.

## **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:**

sprawozdanie obejmuje rok budżetowy czyli rok kalendarzowy, tj. okres **od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.**

## **3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych Gminy Przeclaw sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe, do których należą:

- 1) Urząd Miejski w Przeclawiu;
- 2) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Przeclawiu;
- 3) Jednostki oświatowe;

- 4) Klub „SENIOR +” w Przecławiu;
- 5) Samorządowy Żłobek „Psozna Andzia” w Przecławiu.

#### **4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

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 2020r. 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.

##### 4.2 Środki trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- 1) środki trwałe, w szczególności:
  - a) - grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów,
  - b) - budynki i lokale będące odrębną własnością,
  - c) - budowle,
  - d) - maszyny i urządzenia,
  - e) - środki transportu,
- 2) pozostałe środki trwałe,
- 3) inwestycje (środki trwałe w budowie).

##### 4.3. Objasnienia 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.

- 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 umarzone 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 metodą liniową, jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok;
- 6) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 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) Środki trwałe o wartości początkowej do:
  - 300,00 zł w MOPS-ie i Klubie „SENIOR+”,
  - 350,00 zł w Urzędzie Miejskim, jednostkach oświatowych oraz w żłobku,zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej;
- 9) Składniki majątku o wartości początkowej odpowiednio dla jednostki od 300,00 zł lub 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;
- 10) Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej (do 300,00 zł/350,00 zł) zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej;
  - 11) W jednostkach oświatowych oraz w żłobku jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:
    - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
    - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
    - c) odzież i umundurowanie,
    - d) meble, dywany,
    - e) inwentarz żywy;
  - 12) Pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na inwestycje nowego obiektu, ujmuje się jako pierwsze wyposażenie nowego obiektu;
  - 13) Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się wg stawki 5%;
  - 14) 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 BRZEGIwyceniane są metodą praw własności;
  - 15) Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) wycenia się według kosztu nabycia i wytworzenia;
  - 16) Środki trwałe wybudowane w całości siłami własnymi wycenia się według kosztu wytworzenia;
  - 17) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, natomiast nakłady na remonty obciążają koszty bieżącego okresu;
  - 18) Nabyte odpłatnie gotowe środki trwałe, nowe i używane, kompletne i zdatne do natychmiastowego przyjęcia do użytkowania w momencie nabycia wycenia się według kosztu nabycia;
  - 19) Środki trwałe nabyte nieodpłatnie, w drodze decyzji wydanej przez właściwy organ wycenia się według wartości określonej w decyzji;
  - 20) Nabyte nieodpłatnie w ramach darowizny gotowe środki trwałe nowe i używane, kompletne i zdatne do natychmiastowego przyjęcia do użytkowania w momencie nabycia wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu lub ustalonej wartości godziwej;
  - 21) Materiały, w tym tonery, materiały promocyjne w momencie zakupu zalicza się w koszty;
  - 22) Przychody materiałów i towarów ujmuje się w księgach rachunkowych wg rzeczywistych cen zakupu;
  - 23) Zapasy według ewidencji magazynowej:
    - a) stan paliwa do samochodu służbowego wyceniany jest według średniej ceny nabycia,
    - b) stan materiałów biurowych oraz inne materiały eksploatacyjne m.in. tonery, materiały promocyjne, nie wydane do zużycia, wycenia się wg cen zakupu;
    - c) stan węgla, zakupionego w związku z preferencyjną sprzedażą węgla przez gminę wycenia się według ceny nabycia;
  - 24) Do wyceny rozchodów materiałów i towarów stosuje się metodę FIFO, czyli pierwsze przyszło - pierwsze wyszło;
  - 25) Środki pieniężne obejmują potwierdzony drogą potwierdzenia salda przez bank stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych zgodny z wyciągiem bankowym;
  - 26) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty według stanu na dzień kończący rok sprawozdawczy;

27) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności wg. stanu na dzień kończący rok sprawozdawczy;

28) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

#### **5. Inne informacje**

Zmiana wartości początkowej środków trwałych w trakcie używania uległa zmianie na skutek 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, a także otrzymania z drogiego zakupu, darowizny, podziału, zamiany, przejęte na podstawie decyzji właściwego organu w zamian za odszkodowanie, sprzedaży.

## **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 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

**Tabela Nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych brutto**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa stan koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.</b>	<b>RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>43 735,06</b>	<b>0,00</b>	<b>3 804,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3 804,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 539,70</b>
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych umarzone w czasie	43 735,06	0,00	3 804,64	0,00	3 804,64	0,00	0,00	0,00	0,00	47 539,70
<b>2.</b>	<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>147 053 307,97</b>	<b>0,00</b>	<b>3 120 824,33</b>	<b>1 898 531,81</b>	<b>5 019 356,14</b>	<b>194 437,54</b>	<b>5 942,01</b>	<b>390 742,77</b>	<b>591 122,32</b>	<b>151 481 541,79</b>
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>1 039 401,80</i>	<i>0,00</i>	<i>1 039 401,80</i>	<i>3 900,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 900,00</i>	<i>32 010 341,28</i>
2.1.2	<i>Prawo wieczystego użytkowania gruntów</i>	<i>27 914,70</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>27 914,70</i>
2.2	Budynki i lokale (Grupa 1)	42 865 471,29	0,00	324 729,25	0,00	324 729,25	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	43 189 200,54
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 2)	59 227 924,74	0,00	2 162 908,25	780 937,81	2 943 846,06	0,00	0,00	87 223,20	87 223,20	62 084 547,60
2.4	Kotły i maszyny energetyczne (Grupa 3)	1 047 811,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 811,95
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4)	335 003,02	0,00	0,00	92 947,41	92 947,41	0,00	1 043,01	0,00	1 043,01	426 907,42
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5)	97 026,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 330,80	7 330,80	89 695,34
2.7	Urządzenia techniczne (Grupa 6)	10 602 602,91	0,00	46 243,03	488 770,99	535 014,02	0,00	0,00	163 588,77	163 588,77	10 974 028,16
2.8	Środki transportu (Grupa 7)	358 850,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 600,00	132 600,00	226 250,32
2.9	Inne środki trwałe (Grupa 8)	1 515 863,42	0,00	0,00	144 533,60	144 533,60	0,00	4 899,00	0,00	4 899,00	1 655 498,02
<b>RAZEM</b>		<b>147 097 043,03</b>	<b>0,00</b>	<b>3 124 628,97</b>	<b>1 898 531,81</b>	<b>5 023 160,78</b>	<b>194 437,54</b>	<b>5 942,01</b>	<b>390 742,77</b>	<b>591 122,32</b>	<b>151 529 081,49</b>

\*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 Przeławiu.

**Tabela Nr 2. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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 01.01.2022r. (3-13)	Stan na 31.12.2022r. (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>1.</b>	<b>RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>42 789,20</b>	<b>0,00</b>	<b>945,86</b>	<b>3 804,64</b>	<b>4 750,50</b>	<b>0,00</b>	<b>47 539,70</b>	<b>945,86</b>	<b>0,00</b>
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych umarzone w czasie	42 789,20	0,00	945,86	3 804,64	4 750,50	0,00	47 539,70	945,86	0,00
<b>2.</b>	<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>37 973 912,67</b>	<b>0,00</b>	<b>4 844 750,44</b>	<b>0,00</b>	<b>4 844 750,44</b>	<b>145 887,37</b>	<b>42 672 775,74</b>	<b>109 079 395,30</b>	<b>108 808 766,05</b>
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)	10 637 566,49	0,00	1 084 863,25	0,00	1 084 863,25	14,56	11 722 415,18	32 227 904,80	31 466 785,36
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 2)	22 155 563,70	0,00	2 463 470,18	0,00	2 463 470,18	0,00	24 619 033,88	37 072 361,04	37 465 513,72
2.4	Kotły i maszyny energetyczne (Grupa 3)	247 754,94	0,00	70 828,02	0,00	70 828,02	0,00	318 582,96	800 057,01	729 228,99
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4)	328 495,70	0,00	6 195,50	0,00	6 195,50	1 043,01	333 648,19	6 507,32	93 259,23
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5)	48 023,34	0,00	8 331,20	0,00	8 331,20	7 330,80	49 023,74	49 002,80	40 671,60
2.7	Urządzenia techniczne (Grupa 6)	3 129 953,34	0,00	993 580,62	0,00	993 580,62	0,00	4 123 533,96	7 472 649,57	6 850 494,20
2.8	Środki transportu (Grupa 7)	357 260,28	0,00	742,00	0,00	742,00	132 600,00	225 402,28	1 590,04	848,04
2.9	Inne środki trwałe (Grupa 8)	1 057 399,94	0,00	213 658,09	0,00	213 658,09	4 899,00	1 266 159,03	458 463,48	389 338,99
	<b>RAZEM</b>	<b>38 016 701,87</b>	<b>0,00</b>	<b>4 845 696,30</b>	<b>3 804,64</b>	<b>4 849 500,94</b>	<b>145 887,37</b>	<b>42 720 315,44</b>	<b>109 080 341,16</b>	<b>108 808 766,05</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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 01.01.2022r. (3-13)	Stan na 31.12.2022r. (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>1.</b>	<b>RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>42 789,20</b>	<b>0,00</b>	<b>945,86</b>	<b>3 804,64</b>	<b>4 750,50</b>	<b>0,00</b>	<b>47 539,70</b>	<b>945,86</b>	<b>0,00</b>
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych umarzone w czasie	42 789,20	0,00	945,86	3 804,64	4 750,50	0,00	47 539,70	945,86	0,00
<b>2.</b>	<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>37 973 912,67</b>	<b>0,00</b>	<b>4 844 750,44</b>	<b>0,00</b>	<b>4 844 750,44</b>	<b>145 887,37</b>	<b>42 672 775,74</b>	<b>109 079 395,30</b>	<b>108 808 766,05</b>
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)	10 637 566,49	0,00	1 084 863,25	0,00	1 084 863,25	14,56	11 722 415,18	32 227 904,80	31 466 785,36
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 2)	22 155 563,70	0,00	2 463 470,18	0,00	2 463 470,18	0,00	24 619 033,88	37 072 361,04	37 465 513,72
2.4	Kotły i maszyny energetyczne (Grupa 3)	247 754,94	0,00	70 828,02	0,00	70 828,02	0,00	318 582,96	800 057,01	729 228,99
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4)	328 495,70	0,00	6 195,50	0,00	6 195,50	1 043,01	333 648,19	6 507,32	93 259,23
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5)	48 023,34	0,00	8 331,20	0,00	8 331,20	7 330,80	49 023,74	49 002,80	40 671,60
2.7	Urządzenia techniczne (Grupa 6)	3 129 953,34	0,00	993 580,62	0,00	993 580,62	0,00	4 123 533,96	7 472 649,57	6 850 494,20
2.8	Środki transportu (Grupa 7)	357 260,28	0,00	742,00	0,00	742,00	132 600,00	225 402,28	1 590,04	848,04
2.9	Inne środki trwałe (Grupa 8)	1 057 399,94	0,00	213 658,09	0,00	213 658,09	4 899,00	1 266 159,03	458 463,48	389 338,99
	<b>RAZEM</b>	<b>38 016 701,87</b>	<b>0,00</b>	<b>4 845 696,30</b>	<b>3 804,64</b>	<b>4 849 500,94</b>	<b>145 887,37</b>	<b>42 720 315,44</b>	<b>109 080 341,16</b>	<b>108 808 766,05</b>

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

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

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

**Tabela Nr 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	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
	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Grunty użytkowane wieczysto wykazane w aktywach bilansu w pozycji A.II.1.1.1 będące własnością Gminy Przecław 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 <sup>2</sup> )	0,1445	0,00	0,00	0,1445
<b>Wartość (zł)</b>	<b>30 345,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 345,00</b>
Lokalizacja i numer działki	Przecław Nr działki 339/37	0,00	0,00	Przecław Nr działki 339/37
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,1387	0,00	0,00	0,1387
<b>Wartość (zł)</b>	<b>77 672,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 672,00</b>
Lokalizacja i numer działki	Przecław Nr działki 510/1	0,00	0,00	Przecław Nr działki 510/1
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0151	0,00	0,00	0,0151
<b>Wartość (zł)</b>	<b>8 456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 456,00</b>

Lokalizacja i numer działki	Przeclaw Nr działki 537/1	0,00	0,00	Przeclaw Nr działki 537/1
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0342	0,00	0,00	0,0342
<b>Wartość (zł)</b>	<b>10 260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 260,00</b>
Lokalizacja i numer działki	Przeclaw Nr działki 536	0,00	0,00	Przeclaw Nr działki 536
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0200	0,00	0,00	0,0200
<b>Wartość (zł)</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 000,00</b>
Lokalizacja i numer działki	Rzemień Nr działki 824/3	0,00	0,00	Rzemień Nr działki 824/3
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0220	0,00	0,00	0,0220
<b>Wartość (zł)</b>	<b>3 489,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 489,20</b>
<b>RAZEM*</b>	<b>136 222,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136 222,20</b>

Grunty użytkowane wieczysto w Gminie Przeclaw 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 w ustawie o gospodarce nieruchomościami.

**Tabela Nr 5. Prawo wieczystego użytkowania gruntów w gminie Przeclaw**

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 (m <sup>2</sup> )	0,1681 ha	0,00	0,00	0,1681 ha
<b>Wartość (zł)</b>	<b>25 531,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 531,70</b>
Lokalizacja i numer działki	Rzemień Nr działki 488/10	0,00	0,00	Rzemień Nr działki 488/10
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0057 ha	0,00	0,00	0,0057 ha
<b>Wartość (zł)</b>	<b>2 383,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 383,00</b>
<b>RAZEM wartość**</b>	<b>27 914,70*</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 914,70*</b>

\*wykazane m.in. w pozycji A. II.1.1. Bilansu

#### **1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
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	834 411,95	0,00	963,62	833 448,33
<b>RAZEM</b>		<b>870 810,95</b>	<b>58 919,00</b>	<b>963,62</b>	<b>928 766,33</b>

\*MOPS 7.173,45 zł; Urząd Miejski 495.803,90 zł; Oświata 389.012,08 zł ; Klub SENIOR+ 36.776,90 zł

#### **1.6. Wartość oraz ilość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

**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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	15.030 x 50,00 zł	751 500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>3 847 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 847 500,00</b>

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)

**Tabela Nr 8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności\***

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
<b>I</b>	<b>URZĄD MIEJSKI, w tym:</b>						
1.	<b>B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	energia elektryczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>B.II.4. Pozostałe należności</b>	<b>1 005 970,85</b>	<b>18 197,33</b>	<b>812,01</b>	<b>974 235,85</b>	<b>975 047,86</b>	<b>49 120,32</b>
	Z najmu	4 680,98	459,89	0,00	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
	<b>Razem Urząd Miejski</b>	<b>1 005 970,85</b>	<b>18 197,33</b>	<b>812,01</b>	<b>974 235,85</b>	<b>975 047,86</b>	<b>49 120,32</b>
<b>II</b>	<b>MOPS, w tym:</b>						
	Odsetki Fundusz Alimentacyjny	703 541,18	63 536,26	0,00	65 501,38	65 501,38	701 576,06
	Fundusz Alimentacyjny - 60% Budżet Państwa	1 234 098,36	44 546,37	0,00	25 537,94	25 537,94	1 253 106,79
	Fundusz Alimentacyjny - 40% GW	817 547,25	29 697,59	0,00	17 025,26	17 025,26	830 219,58
	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej -100%	307 013,88	0,00	0,00	19 561,88	19 561,88	287 452,00

	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA	1 848,31	3 756,61	0,00	0,00	0,00	5 604,92
	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - ODSETKI	8 866,20	1 186,00	0,00	0,00	0,00	10 052,20
	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nienależnie pobrane świadczenia z Pomocy Społecznej	869,80	0,00	0,00	869,80	869,80	0,00
<b>2.2</b>	<b>Razem MOPS</b>	<b>3 073 784,98</b>	<b>142 722,83</b>	<b>0,00</b>	<b>128 496,26</b>	<b>128 496,26</b>	<b>3 088 011,55</b>

\*nie dotyczy jednostek oświatowych, żłobka i Klubu „Senior+”

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

W 2022 roku w jednostkach budżetowych Gminy Przecław nie były tworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania o których mowa w UoR.

**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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>

### 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

**Tabela Nr 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		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	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	0,00	0,00
3.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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

W 2022 roku jednostki budżetowe Gminy Przecław nie posiadały zobowiązań z tytułu leasingu.

### 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

W 2022 roku jednostki budżetowe Gminy Przecław nie posiadały zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

**Tabela Nr 11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
Nie dotyczy	0,00	X	0,00
Nie dotyczy	0,00	X	0,00
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**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**

W 2022 roku jednostki budżetowe Gminy Przecław nie posiadały ww. zobowiązań warunkowych.

**Tabela Nr 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
	Razem:	0,00	0,00	0,00

**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**

**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
<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00
<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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 (UM)	57 355,10	57 355,10
	<b>Razem</b>	<b>57 355,10</b>	<b>57 355,10</b>

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Tabela Nr 15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Urząd Miejski	Jednostki oświatowe	Żłobek	MOPS	Klub SENIOR+	Razem
1.	Nagrody jubileuszowe i uznaniowe	328 716,00	223 870,49	4 956,00	20 128,00	0,00	<b>577 670,49</b>
2.	Odprawy emerytalne	26 388,00	122 565,09	0,00	0,00	0,00	<b>148 953,09</b>
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00	18 805,49	2 839,68	0,00	0,00	<b>21 645,17</b>
<b>RAZEM</b>		<b>355 104,00</b>	<b>365 241,07</b>	<b>7 795,68</b>	<b>20 128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>748 268,75</b>

**1.16. Inne informacje**

Brak



2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela Nr 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
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela Nr 17. Zmiany w koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie nazwa inwestycji	Koszty wytworzenia w latach ubiegłych, stan na koniec 2021 r.			Koszty wytworzenia w 2022 r.		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Przebudowa boiska sportowego w Dobrynie - 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 Dobrynie	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 Dobrynie – dokumentacja techniczna	0,00	0,00	0,00	25 830,00	0,00	0,00
8	Termomodernizacja budynku świetlicy w Błonie 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. Tuszyna gminnych w m. Tuszyna 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 Szkłono - Przedszkolnym w Tuszynie	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 Przecławiu	0,00	0,00	0,00	35 777,00	0,00	0,00
24	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Przecławiu 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 Przecławiu 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 Przecław 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 Błoni	0,00	0,00	0,00	10 444,57	0,00	0,00
30	Przebudowa ul. Mickiewicza w Przecławiu - 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. Tuszyna, Gmina Przecław	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00
32	Budowa pięciu odcinków gminnej sieci wodociągowej na terenie Gminy Przecław : Biały Bór, Tuszyna, Dobrynin, Rzemień, Błonie, Zaborcze, Przecław	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 Przecław, 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 Przecławiu – 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 Przecławiu	36 039,00	0,00	0,00	109 839,00	0,00	0,00
44	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku komunalnym w Przecławiu	0,00	0,00	0,00	22 260,00	0,00	0,00
45	Budowa obiektu sportowego zaplecze szatniowe na stadionie w Łączkach Brzeskich	154 999,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Tuszynie - 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 Dobrynie	0,00	0,00	0,00	43 377,18	0,00	0,00
49	Poprawa efektywności energetycznej budynku komunalnego w Przeclawiu, 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 Tuszyma - 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 Łączki 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- Łączki Brzeskie –Budowa pomieszczenia gospodarczego wraz z toaletami na stadionie w Łączki 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 Przeclawiu 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 Przeclawiu przy ul. Zielonej w sztuczną ściankę wspinaczkową	0,00	0,00	0,00	93 480,00	0,00	0,00
58	Poprawa efektywności energetycznej budynku SP w Łączkach Brzeskich	0,00	0,00	0,00	43 377,18		
<b>RAZEM</b>		<b>1 423 882,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 957 481,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Tabela Nr 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.
<b>1. Przychody</b>	<b>860 847,38</b>	<b>10 099 779,49</b>
<b>a) o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie:</b>	<b>68 404,08</b>	<b>688 477,80</b>
1) odszkodowania	56 792,08	94 412,80
2) darowizny	11 612,00	10 580,00
3) sprzedaż działek (wartość netto)	0,00	572 434,00
4) wpływy ze sprzedaży zlikwidowanego (zużytego) mienia gminy (brutto)	0,00	11 051,00
<b>b) w związku z epidemią COVID-19:</b>	<b>792 443,30</b>	<b>6 719 309,60</b>
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
<b>c) pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 542 088,17</b>
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w tym:	0,00	1 542 088,17
- 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
<b>d) w związku z preferencyjną sprzedażą węgla dla gospodarstw domowych przez gminy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 149 903,92</b>
wpływy ze sprzedaży preferencyjnej paliwa stałego (węgla) dla gospodarstw domowych	0,00	1 149 903,92
<b>2. Koszty</b>	<b>2 312 729,68</b>	<b>10 160 393,65</b>
<b>a) o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b) w związku z epidemią COVID-19:</b>	<b>2 312 729,68</b>	<b>7 481 200,90</b>
1) budowa dróg gminnych, Modernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Przeclawiu, 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	60 599,94
6) wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych w związku z realizacją zapisów ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022 r.	0,00	596 627,00
7) koszty poniesione w ramach programu Laboratorium Przyszłości pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00	361 854,00
<b>c) pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 542 088,17</b>
z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w tym:	0,00	1 542 088,17
- 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
- z odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków z Funduszu Pomocy	0,00	30,57
<b>d) w związku z preferencyjną sprzedażą węgla dla gospodarstw domowych przez gminy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 137 104,58</b>
- zakup węgla po preferencyjnej cenie	0,00	911 120,31
- koszty obsługi zadania w tym koszty dystrybucji,	0,00	225 984,27

#### 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)

#### 2.5. Inne informacje

1) AKTYWA OBROTOWE wykazane bilansie za 2022 r.

#### Tabela Nr 19. Pozostałe należności krótkoterminowe

Rodzaj pozostałych należności	Pozycja w bilansie	Saldo należności	Saldo odpisu aktualizacyjnego	Należności wykazane w bilansie
		na koniec 2022 r.	na koniec 2022 r.	na koniec 2022 r.
<b>Urząd Miejski, w tym:</b>				
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
z tytułu 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 użytkowania lokalu, rozrachunki sporne )	B.II.4	45 270,37	0,00	45 270,37
<b>Razem Urząd Miejski:</b>		<b>634 366,27</b>	<b>49 120,32</b>	<b>585 245,95</b>
<b>Jednostki oświatowe, w tym:</b>				
z tytułu dostaw i usług	B.II.1	26 544,07	0,00	26 544,07
należności z tytułu udzielonych pożyczek ZFŚS	B.II.4	29 300,61	0,00	29 300,61
należności za wyżywienie i pobyt dzieci	B.II.4	17 065,25	0,00	17 065,25
należności z tytułu refundacji z PUP	B.II.4	5 058,72	0,00	5 058,72

<b>Razem jednostki oświatowe:</b>		<b>77 968,65</b>	<b>0,00</b>	<b>77 968,65</b>
<b>MOPS, w tym:</b>				
z tytułu zaliczki alimentacyjnej -100%	B.II.4	287 452,00	287 452,00	0,00
z tytułu Funduszu Alimentacyjnego	B.II.4	4 016 532,79	2 784 902,43	1 231 630,36
z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	B.II.4	42 550,23	15 657,12	26 893,11
z tytułu dochodów budżetowych	B.II.4	12 535,20	0,00	12 535,20
z tytułu dopłat usług specjalistycznych	B.II.4	1 035,36	0,00	1 035,36
z tytułu nienależnie pobranych zasiłków z Pomocy Społecznej	B.II.4	3 713,92	0,00	3 713,92
z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	B.II.4	39 357,83	0,00	39 357,83
pozostałe rozrachunki	B.II.4	454,16	0,00	454,16
<b>Razem MOPS:</b>		<b>4 403 631,49</b>	<b>3 088 011,55</b>	<b>1 315 619,94</b>
<b>Samorządowy żłobek "Psozna Andzia" w Przecławiu</b>				
należności z tytułu wyżywienia i opłaty stałej	B.II.4	21 390,00	0,00	21 390,00
należności z tytułu refundacji z PUP	B.II.4	1 405,20	0,00	1 405,20
<b>Razem Żłobek:</b>		<b>22 795,20</b>	<b>0,00</b>	<b>22 795,20</b>

2) PASYWA - Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w poz. D.II.5 bilansu

**Tabela Nr 20. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe**

<b>Rodzaj zobowiązań</b>	<b>Stan na koniec 2021</b>	<b>Stan na koniec 2022</b>
<b>Urząd Miejski, w tym:</b>		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>479 349,51</b>	<b>655 339,48</b>
<b>Zobowiązania z tyt. dostaw i usług</b>	<b>145 917,50</b>	<b>208 750,98</b>
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
<b>Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>13 448,00</b>	<b>29 290,00</b>
(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
<b>Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>91 359,83</b>	<b>114 803,70</b>
(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	<b>160 929,34</b>	<b>189 915,92</b>
(z tyt. nagrody rocznej „13”)	157 341,04	183 542,29
(z tyt. nagrody rocznej „13” gospodarka odpadami )	3 588,30	6 373,63
<b>Pozostałe zobowiązania</b>	<b>39 487,80</b>	<b>41 091,31</b>
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
<b>Sumy obce</b>	<b>27 702,29</b>	<b>61 734,03</b>
Rozliczenie z tytułu dochodów budżetowych		
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)	<b>0,00</b>	<b>9 484,50</b>

Fundusze specjalne (ZFŚŚ)	<b>504,75</b>	<b>269,04</b>
<b>MOPS, w tym:</b>		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>74 954,49</b>	<b>117 248,92</b>
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	41,19	1 249,99
Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń (składki ZUS z tytułu nagrody rocznej „13”)	12 023,26	14 307,01
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (z tyt. nagrody rocznej „13”)	62 859,09	74 812,63
Pozostałe zobowiązania (rozliczenia z Funduszem Solidarnościowym – Opieka Wytchnieniowa)	0,00	26 842,06
Sumy obce	0,00	0
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
Fundusze specjalne (ZFŚŚ)	30,95	37,23
<b>Klub Senior+, w tym:</b>		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>2 097,86</b>	<b>3 694,11</b>
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	155,00	44,53
Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00
Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych	356,35	471,93
Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń	1 556,27	2 315,66
Fundusze specjalne	30,24	861,99
<b>Samorządowy Żłobek "Psozna Andzia" w Przecławiu, w tym:</b>		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>57 772,61</b>	<b>67 067,11</b>
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	261,28	2 795,58
Zobowiązania wobec budżetów (podatek do zapłaty do Urzędu Skarbowego z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	3 833,00	5 345,00
Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń i innych świadczeń (składki ZUS z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	19 740,65	21 303,06
Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń (z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	33 249,26	34 965,07
Pozostałe zobowiązania- PPK jednostki, wyżywienie, zajęcie komornicze wynagrodzenia	587,37	399,78
Sumy obce	0,00	0,00
Fundusze specjalne	101,05	2 258,62
<b>Jednostki oświatowe, w tym:</b>		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 393 422,39</b>	<b>1 469 620,11</b>
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	57 565,57	55 395,92
Zobowiązania wobec budżetów (podatek do zapłaty do Urzędu Skarbowego z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	91 630,00	110 051,00
Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń i innych świadczeń (składki ZUS z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	402 090,45	434 578,29
Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń (z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	686 708,81	732 023,28
Pozostałe zobowiązania- PPK jednostki, wyżywienie, zajęcie komornicze wynagrodzenia	8 461,60	7 927,18
Sumy obce	0,00	0,00
Fundusze specjalne	146 965,96	129 644,44

**Tabela Nr 21. Środki pieniężne na rachunkach bankowych ZFŚŚ**

Lp.	Jednostka budżetowa	Stan środków na rachunku ZFŚŚ na 31.12.2022 r.
1.	Urząd Miejski	269,04
2.	Jednostki oświatowe	100 343,83





<b>II. WYDATKI MAJĄTKOWE w tym:</b>	<b>400 259,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400 259,96</b>	<b>0,00</b>
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
<b>OGÓLEM</b>	<b>400 259,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400 259,96</b>	<b>0,00</b>

Renata  
Sylwia Koszyk

Elektronicznie  
podpisany przez Renata  
Sylwia Koszyk  
Data: 2023.04.27  
14:48:09 +02'00'

RENATA  
SIEMBAB; URZĄD  
MIEJSKI W  
PRZECŁAWIU

Elektronicznie podpisany  
przez RENATA SIEMBAB;  
URZĄD MIEJSKI W  
PRZECŁAWIU  
Data: 2023.04.28 07:51:13  
+02'00'