

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>		<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
	1.	
	1.1.	Nazwa jednostki: <i>Gmina Czerniejewo</i>
	1.2.	Siedziba jednostki: <i>62-250 Czerniejewo</i>
	1.3.	Adres jednostki: <i>ul. Poznańska 8</i>
	1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: <i>Gmina Czerniejewo jest jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Zajmuje się podstawowymi rodzajami działalności publicznej</i>
	2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <i>Sprawozdanie za rok 2022 – od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</i>
	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe.</i>
	4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 tys. zł umarza się jednorazowo, za wyjątkiem sytuacji, gdy w wyniku inwestycji następuje zwiększenie wartości już istniejącego środka trwałego, wtedy każda wysokość inwestycji zwiększa wartość środka trwałego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową jeden raz w roku – na 31.12. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowego od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych – stosując stawkę 50%. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Materiały odpisywane są w koszty w dniu ich zakupu. Wartości szacunkowe środków trwałych otrzymanych w formie darowizny lub innej formie nie określającej ich wartości wycenia się wg wartości rynkowej podobnego przedmiotu pomniejszonej o faktyczne zużycie środka trwałego.</i>
	5.	Inne informacje:
<b>II</b>		<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>
	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: <i>Dane zawarte w tabeli nr 1 i 2 dołączonej do informacji dodatkowej</i>
	1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Jednostka nie posiada informacji o wartości rynkowej budynków wchodzących w skład majątku gminy.</i>
	1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Nie dotyczy</i>
	1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>Nie dotyczy</i>

	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 <i>Dane zawarte w Tabeli nr 4 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.6.	Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Nie dotyczy</i>
	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) <i>Nie dotyczy</i>
	1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>Nie dotyczy</i>
	1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty <i>Dane zawarte w Tabeli nr 5 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	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 <i>Nie dotyczy</i>
	1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>Nie dotyczy</i>
	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 <i>Nie dotyczy</i>
	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 <i>Dane zawarte w tabeli nr 6 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>Dane zawarte w tabeli nr 7 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Dane zawarte w Tabeli nr 8 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.16.	Inne informacje <i>Na należności długoterminowe w kwocie 66.639,28zł składają się: hipoteka podatek od nieruchomości – 35.524,70 , hipoteka podatek rolny -28.501,00 hipoteka podatek od środków transportowych -1.333,10, hipoteka -opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi -1.280,48</i>
	2.	
	2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>Nie dotyczy</i>
	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 <i>Dane zawarte w Tabeli nr 9 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>Dane zawarte w Tabeli nr 10 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	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 <i>Nie dotyczy</i>
	2.5.	Inne informacje <i>Nie dotyczy</i>
	3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

		<i>Nie dotyczy</i>
--	--	--------------------

Julita Rybak

.....

(główny księgowy/skarbnik)

2022.04.24

(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Szymanek

.....

(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość brutto - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem ((9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie ((1.1.+1.2.))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo ((1.1.+1.2.))	204 900,91	63 800,97	0,00	0,00	0,00	63 800,97	0,00	4 388,40	0,00	0,00	0,00	4 388,40	264 313,48
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	204 900,91	63 800,97	0,00	0,00	0,00	63 800,97	0,00	4 388,40	0,00	0,00	0,00	4 388,40	264 313,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)	123 957 677,06	537 691,71	2 393 232,47	0,00	0,00	2 930 924,18	348 854,92	0,00	1 624 150,14	2 014,00	60 092,70	2 035 111,76	124 853 489,48
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	122 854 805,28	537 691,71	203 236,50	0,00	0,00	740 928,21	348 854,92	0,00	0,00	2 014,00	60 092,70	410 961,62	123 184 771,87
2.1.	Grunty, w tym:	40 251 101,32	56 100,00	0,00	0,00	0,00	56 100,00	227 931,30	0,00	0,00	0,00	0,00	229 945,30	40 077 256,02
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	870 985,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 014,00	0,00	2 014,00	868 971,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	77 870 981,03	119 540,00	20 418,00	0,00	0,00	139 958,00	120 923,62	0,00	0,00	0,00	0,00	120 923,62	77 890 015,41
2.3.	Środki transportu	2 767 073,17	167 956,00	0,00	0,00	0,00	167 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 293,60	28 293,60	2 906 735,57
2.4.	Inne środki trwałe	1 965 646,76	194 095,71	182 818,50	0,00	0,00	376 914,21	0,00	0,00	0,00	0,00	31 799,10	31 799,10	2 310 761,87
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 102 871,78	0,00	2 189 995,97	0,00	0,00	2 189 995,97	0,00	0,00	1 624 150,14	0,00	0,00	1 624 150,14	1 668 717,61
IV.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo)	4 758 514,98	1 642 885,94	0,00	0,00	0,00	1 642 885,94	0,00	99 326,08	958 437,27	0,00	0,00	1 057 763,35	5 343 637,57

Julita Rybak

24.04.2023

Tadeusz Szymanek

---

(skarbnik / główny księgowy)

---

(data sporządzenia tabeli)

---

(kierownik jednostki)

---

Jolanta Borowska

(sporządził)

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem ((8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne ((1.1.+1.2.)</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo (1.1.+1.2.)</b>	<b>204 900,91</b>	<b>63 800,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 800,97</b>	<b>0,00</b>	<b>4 388,40</b>	<b>0,00</b>	<b>4 388,40</b>	<b>264 313,48</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	204 900,91	63 800,97	0,00	0,00	63 800,97	0,00	4 388,40	0,00	4 388,40	264 313,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)</b>	<b>32 645 072,00</b>	<b>2 423 872,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 423 872,46</b>	<b>120 923,62</b>	<b>0,00</b>	<b>28 293,60</b>	<b>149 217,22</b>	<b>34 918 378,61</b>
2.1.	Grunty, w tym:	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	30 233 847,84	2 051 678,60	0,00	0,00	2 051 678,60	120 923,62	0,00	0,00	120 923,62	32 164 602,82
2.3.	Środki transportu	1 007 022,96	178 282,58	0,00	0,00	178 282,58	0,00	0,00	28 293,60	28 293,60	1 157 011,94
2.4.	Inne środki trwałe	1 404 202,10	193 911,28	0,00	0,00	193 911,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 113,38
<b>IV.</b>	<b>Wyposażenie (pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo)</b>	<b>4 758 514,98</b>	<b>1 642 885,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 642 885,94</b>	<b>0,00</b>	<b>99 326,08</b>	<b>958 437,27</b>	<b>1 057 763,35</b>	<b>5 343 637,57</b>

Julita Rybak  
(skarbnik / główny księgowy)

24.04.2023  
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek  
(kierownik jednostki)

---

Jolanta Borowska

(sporządził)

Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie - dane identyfikujące grunt		Wartość gruntów użytkowanych wiczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
	Grunt (numer działki, obręb)	Dane dot. gruntu				
1	2		3	4	5	6
1.	Działka nr 229	Powierzchnia (ha)	0,9519			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	19 038,00	19 038,00		19 038,00
2.	Działka nr 859	Powierzchnia (ha)	0,0544			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 088,00	1 088,00		1 088,00
3.	Działka nr 787	Powierzchnia (ha)	0,0661			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 322,00	1 322,00		1 322,00
4.	Działka nr 853/1	Powierzchnia (ha)	0,0100			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	5 000,00	5 000,00		5 000,00
5.	Działka nr 628/1	Powierzchnia (ha)	0,2312			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	92 480,00	92 480,00		92 480,00
6.	Działka nr 150/1	Powierzchnia (ha)	0,2952			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	37 634,00	37 634,00		37 634,00
7.	Działka nr 761	Powierzchnia (ha)	0,0620			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	46 128,00	46 128,00		46 128,00
8.	Działka nr 367/2	Powierzchnia (ha)	0,1369			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	101 853,60	101 853,60		101 853,60
9.	Działka nr 320/5	Powierzchnia (ha)	0,0990			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	39 600,00	39 600,00		39 600,00
10.	Działka nr 780	Powierzchnia (ha)	0,0567			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	42 184,80	42 184,80		42 184,80
11.	Działka nr 849	Powierzchnia (ha)	0,0853			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 706,00	1 706,00		1 706,00
12.	Działka nr 837	Powierzchnia (ha)	0,0728			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 456,00	1 456,00		1 456,00
13.	Działka nr 781	Powierzchnia (ha)	0,0171			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	8 550,00	8 550,00		8 550,00
14.	Działka nr 82	Powierzchnia (ha)	0,0900			
	Pawłowo	Wartość (zł)	1 800,00	1 800,00		1 800,00
15.	Działka nr 13	Powierzchnia (ha)	0,2100			
	Pakszyn	Wartość (zł)	84 000,00	84 000,00		84 000,00
16.	Działka nr 719	Powierzchnia (ha)	0,0651			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 302,00	1 302,00		1 302,00
17.	Działka nr 829	Powierzchnia (ha)	0,0690			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	19 624,80	19 624,80		19 624,80
18.	Działka nr 828	Powierzchnia (ha)	0,0505			



	Czerniejewo	Wartość (zł)	14 766,00	14 766,00			14 766,00
19.	Działka nr 704	Powierzchnia (ha)	0,0315				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	630,00	630,00			630,00
20.	Działka nr 291/1	Powierzchnia (ha)	0,0001				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	40,00	40,00			40,00
21.	Działka nr 290/1	Powierzchnia (ha)	0,0282				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	11 280,00	11 280,00			11 280,00
22.	Działka nr 289/3	Powierzchnia (ha)	0,0083				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	3 320,00	3 320,00			3 320,00
23.	Działka nr 286/8	Powierzchnia (ha)	0,0513				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	20 520,00	20 520,00			20 520,00
24.	Działka nr 665	Powierzchnia (ha)	0,1248				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	2 496,00	2 496,00			2 496,00
25.	Działka nr 685/2	Powierzchnia (ha)	0,0287				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	574,00	574,00			574,00
26.	Działka nr 95	Powierzchnia (ha)	0,1966				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	3 932,00	3 932,00			3 932,00
27.	Działka nr 655	Powierzchnia (ha)	0,0126				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	252,00	252,00			252,00
28.	Działka nr 636	Powierzchnia (ha)	0,1093				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	21 516,80	21 516,80			21 516,80
29.	Działka nr 128	Powierzchnia (ha)	0,0627				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	17 761,20	17 761,20			17 761,20
30.	Działka nr 289/2	Powierzchnia (ha)	0,0259				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	10 360,00	10 360,00			10 360,00
31.	Działka nr 286/9	Powierzchnia (ha)	0,0617				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	24 680,00	24 680,00			24 680,00
32.	Działka nr 355/5	Powierzchnia (ha)	2,8812				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	57 624,00	57 624,00			57 624,00
33.	Działka nr 736	Powierzchnia (ha)	0,0654				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 308,00	1 308,00			1 308,00
34.	Działka nr 721	Powierzchnia (ha)	0,0370				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	740,00	740,00			740,00
35.	Działka nr 796/1	Powierzchnia (ha)	0,0045				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	90,00	90,00			90,00
36.	Działka nr 321/9	Powierzchnia (ha)	0,2543				
	Żydowo	Wartość (zł)	171 800,00	171 800,00			171 800,00
37.	Działka nr 355/3	Powierzchnia (ha)	0,0139				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	278,00 zł	278,00 zł			278,00 zł
38.	Działka nr 355/4	Powierzchnia (ha)	0,0118				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	236,00 zł	236,00 zł			236,00 zł
<b>RAZEM</b>							<b>868 971,20</b>

Julita Rybak  
(skarbnik / główny księgowy)

24.04.2023  
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek  
(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska  
(sporządził)

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r do 31.12.2022 r.)**

**Tabela nr 4**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	313 680,00	0,00	0,00	313 680,00
	działka nr 5026/2 o pow.0,1088 m2	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00
	działka nr 5192/12 o pow.0,7572 m2	302 880,00	0,00	0,00	302 880,00
	<b>Ogółem</b>	<b>313 680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>313 680,00</b>

24.04.2023

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

Zobowiązania długoterminowe wg okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)

Tabela nr 5

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		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	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	3 954 250,89	2 715 790,89	3 954 250,89	2 715 790,89
2.	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 954 250,89</b>	<b>2 715 790,89</b>	<b>3 954 250,89</b>	<b>2 715 790,89</b>

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

24.04.2023

(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)

Tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>		
1.1.	odsetki od kredytów	10 552,53	19 393,08
2.			
2.1.	subwencje oświatowe	567 887,00	659 207,00
	<b>Ogółem</b>	<b>578 439,53</b>	<b>678 600,08</b>

24.04.2023

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

**Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń**  
**(okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)**

**Tabela nr 7**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Stan zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31.12.2022
1	2	3	4
1	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ZP.271.2.5.2022.SP-gwarancja bankowa	210 078,35	210 078,35
2	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ZP.271.2.8.2022.SP-gwarancja ubezpieczeniowa	169 875,06	169 875,06
3	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ZP.271.2.15.2022.SP-gwarancja ubezpieczeniowa	246 455,96	246 455,96
<b>Ogółem</b>		<b>626 409,37</b>	<b>626 409,37</b>

24.04.2023

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres  
sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)**

**Tabela nr 8**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota wypłacona
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	80 760,15
2.	Nagrody jubileuszowe	144 451,60
3.	Świadczenia urlopowe i inne z ZFŚS	100 793,80
	<b>Ogółem</b>	<b>326 005,55</b>

24.04.2023

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły ten koszt  
(okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)**

Tabela nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego (2021)			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego (2022)		
		ogółem	w tym:+D4:D4:E87		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy-dokumentacja techniczna	115 835,40			123 419,72		
2.	Budowa sieci gazowej wraz z przyłączami w m.Czarniejewo ul.Poznańska i Wrzesińska	0,00			21 525,00		
3.	Wykonanie ewidencji dróg na terenie gminy	50.000,00			0,00		
4.	Modernizacja dróg gminnych	283 467,92			79 300,93		
5.	Modernizacja placów zabaw na terenie gminy	0,00			60 116,00		
6.	Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	119 270,50			123 036,00		
7.	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy-przygotowanie dokumentacji projektowej/teren miasta/	12.000,01			34 415,70		
8.	Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji miasta Czarniejewo	24.470,00			24 470,00		
10.	Rewitalizacja Plac Wiosny Ludów w m.Czarniejewo	13.203,00			13 203,00		
11.	Budowa świetlicy wiejskiej w m.Goraniec	120.000,00			0,00		
12.	Przeniesienie świetlicy wiejskiej w m.Czeluścin	45.473,50			11 645,30		
13.	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy-przygotowanie dokumentacji	33 000,00			117 457,99		
14.	Budowa Klubu Seniora w m.Żydowo-opracowanie dokumentacji	0,00			18 450,00		
15.	Budowa Ośrodka Zdrowia w m.Czarniejewo-przygotowanie dokumentacji	0,00			59 580,00		
16.	Budowa drogi gminnej w m.Czarniejewo-łącznik Wrzesińska-Poznańska	0,00			878 167,65		
17.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2160P w m.Żydowo ul.Kopernka-budowa chodnika	0,00			2 000,00		
18.	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy	44 164,60			44 164,60		
19.	Budowa placu zabaw -Graby	0,00			28 536,00		
20.	Budowa infrastruktury wodociągowej w m.Pawłowej Rakowo	0,00			4 920,00		
21.	Rozbudowa placu zabaw w m.Pakszyn	0,00			24 309,72		
22.	Remont stropu i dachu na budynku magazynowym szkoły	20 000,00			0,00		
23.	Wykonanie podestu z kostki betonowej wejście kuchni, remont elewacji-tylna ściana budynku gosp.	11 500,00			0,00		
22.	Wyposażenie stanowisk przeznaczonych do rozwijania szkolnej infrastruktury w ramach inwestycji Laboratoria przyszłości	210 486,85			0,00		
	<b>Ogółem</b>	<b>1 102 871,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 668 717,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

24.04.2023

data sporządzenia tabeli

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)



**Przychody i koszty występujące incydentalnie (okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)**

**Tabela nr 10**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (rok 2021)	Kwota (rok 2022)
1	2	3	4
<b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b>			
1.	losowe (odszkodowania)	15.030,44	31 296,16
2.	pozostałe (darowizny, spadki)	6.220,00	48 840,00
<b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>			
1.	losowe (pożary, zalania, nawałnice)	26.917,40	35 880,00
	odszkodowanie wypłacone na rzecz osoby prawnej(wykonanie wyroku sądu)	23.546,21	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>71 714,05</b>	<b>115 936,16</b>

24.04.2023

\_\_\_\_\_  
(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

\_\_\_\_\_  
(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

\_\_\_\_\_  
(sporządził)