

INFORMACJA DODATKOWA

I.		Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
	1.	
	1.1.	Nazwa jednostki: <i>Gmina Czarniejewo</i>
	1.2.	Siedziba jednostki: <i>62-250 Czarniejewo</i>
	1.3.	Adres jednostki: <i>ul. Poznańska 8</i>
	1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: <i>Gmina Czarniejewo 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 2023 – od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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:
II		Dodatkowe informacje i objaśnienia
	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>Dane zawarte w Tabeli nr 3 dołączonej do Informacji dodatkowej</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 63.210,85 zł składają się: hipoteka podatek od nieruchomości – 26.945,74, hipoteka podatek rolny -34.152,50 hipoteka podatek od środków transportowych -832,13, 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)

2024.04.22
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Szymanek

.....
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto - stan na początek okresu sprawozdawczego				Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość brutto - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-9)	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie (I.1.+I.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	
I.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputercyjnego	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	
I.2.	Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo (I.1.+I.2.)	265 991,47	7 939,00	0,00	0,00	0,00	7 939,00	7 305,00	60 896,37	0,00	0,00	0,00	68 202,37	205 328,10	
II.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	265 991,47	7 939,00	0,00	0,00	0,00	7 939,00	7 305,00	60 896,37	0,00	0,00	0,00	68 202,37	205 328,10	
I.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+4)	124 881 780,08	17 744 011,89	16 049 181,79	0,00	0,00	33 793 193,68	927 898,24	132 447,89	16 865 430,03	0,00	0,00	17 925 716,16	140 749 197,60	
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	123 213 062,47	17 744 011,89	107,60	0,00	0,00	17 744 119,49	927 898,24	132 447,89	67 996,40	0,00	0,00	1 128 342,53	139 828 839,43	
2.1.	Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	40 077 256,02	0,00	107,60	0,00	0,00	107,60	888 388,30	0,00	107,60	0,00	0,00	888 495,90	39 188 867,72	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	868 971,20	0,00	107,60	0,00	0,00	107,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869 078,80	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	77 890 015,41	15 932 694,94	0,00	0,00	0,00	15 932 694,94	39 509,94	0,00	0,00	0,00	0,00	39 509,94	93 783 200,41	
2.3.	Środki transportu	2 906 735,57	1 449 555,00	0,00	0,00	0,00	1 449 555,00	0,00	6 114,87	3 723,91	0,00	0,00	9 838,78	4 346 451,79	
2.4.	Inne środki trwałe	2 339 055,47	361 761,95	0,00	0,00	0,00	361 761,95	0,00	126 333,02	64 164,89	0,00	0,00	190 497,91	2 510 319,51	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 668 717,61	0,00	16 049 074,19	0,00	0,00	16 049 074,19	0,00	0,00	16 797 433,63	0,00	0,00	16 797 433,63	920 356,17	
IV.	Wypozyczenie (pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo)	5 284 516,29	635 627,43	30 286,39	0,00	0,00	665 913,82	0,00	468 873,40	0,00	0,00	0,00	468 873,40	5 481 556,71	

Julita Rybak
(kierownik / główny księgowy)

22 kwietnia 2024
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek
(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś
(sporządził)

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Tabela 2

lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-10)
			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		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne ((1.1.+1.2.))	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		
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		
II.	Razem wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo (1.1.+1.2.)	265 591,47	7 939,00	0,00	0,00	7 939,00	7 306,00	60 896,37	0,00	68 202,37	205 328,10		
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	265 591,47	7 939,00	0,00	0,00	7 939,00	7 306,00	60 896,37	0,00	68 202,37	205 328,10		
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		
III.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	34 914 873,11	2 412 960,08	0,00	0,00	2 412 960,08	0,00	233 186,38	0,00	233 186,38	37 094 646,81		
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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	32 164 602,82	2 044 380,88	0,00	0,00	2 044 380,88	0,00	32 849,69	0,00	32 849,69	34 176 134,01		
2.3.	Środki transportu	1 157 011,94	176 632,58	0,00	0,00	176 632,58	0,00	9 838,78	0,00	9 838,78	1 323 805,74		
2.4.	Inne środki trwałe	1 593 258,35	191 946,62	0,00	0,00	191 946,62	0,00	190 497,91	0,00	190 497,91	1 594 707,06		
IV.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo)	5 284 516,29	665 913,82	0,00	0,00	665 913,82	0,00	468 873,40	0,00	468 873,40	5 481 556,71		

Julita Rybak
(skarbnik / główny księgowy)

22 kwietnia 2024
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek
(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś
(sporządził)

Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Tabela 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)	40 473,60	40 473,60		40 473,60
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)	0,0259			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	10 360,00	10 360,00		10 360,00
29.	Działka nr 286/9	Powierzchnia (ha)	0,0617			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	24 680,00	24 680,00		24 680,00
30.	Działka nr 355/5	Powierzchnia (ha)	2,8812			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	57 624,00	57 624,00		57 624,00
31.	Działka nr 736	Powierzchnia (ha)	0,0654			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 308,00	1 308,00		1 308,00
32.	Działka nr 721	Powierzchnia (ha)	0,0370			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	740,00	740,00		740,00
33.	Działka nr 796/1	Powierzchnia (ha)	0,0045			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	90,00	90,00		90,00
34.	Działka nr 321/9	Powierzchnia (ha)	0,2543			
	Żydowo	Wartość (zł)	171 800,00	171 800,00		171 800,00
35.	Działka nr 355/3	Powierzchnia (ha)	0,0139			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	278,00 zł	278,00 zł		278,00 zł
36.	Działak nr 355/4	Powierzchnia (ha)	0,0118			
	Czerniejewo	Wartość (zł)	236,00 zł	236,00 zł		236,00 zł

RAZEM

869 078,80

Julita Rybak
(skarbnik / główny księgowy)

22 kwietnia 2024
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek
(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś
(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 01.01.2023 r do 31.12.2023 r.)**

Tabela 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
	Ogółem	313 680,00	0,00	0,00	313 680,00

22 kwietnia 2024

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś

(sporządził)

Zobowiązania długoterminowe wg okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2023r. do 31.12.2023 r.)

Tabela 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		
		3	4	5	6	7	8					9	10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 790,89	1 977 330,89	2 715 790,89	1 977 330,89	0,00	0,00	2 715 790,89	1 977 330,89
2.	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 790,89	1 977 330,89	2 715 790,89	1 977 330,89	0,00	0,00	2 715 790,89	1 977 330,89

Julita Rybak
(skarbnik / główny księgowy)

22 kwietnia 2024
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek
(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś
(sporządził)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Tabela 6

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
1.1.	odsetki od kredytów	19 393,08	11 974,97
2.			
2.1.	subwencje oświatowe	659 207,00	770 528,00
	Ogółem	678 600,08	782 502,97

22 kwietnia 2024

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś

(sporządził)

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Tabela 7

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Stan zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31.12.2023	Data otrzymania	Data obowiązywania
1	2	3	4	5	6
1.	Poręczenie należytego usunięcia wad i usterek	85.499,05	85.499,05	11.12.2023	11.12.2023-14.12.2028
2.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu	116.859,40	116.859,40	27.12.2023	01.01.2024-30.01.2025
Ogółem:		202.358,45	202.358,45		

Julita Rybak
 (skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek
 (kierownik jednostki)

Edyta Fabiś
 (sporządził)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Tabela 8

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota wypłacona
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	83 880,00
2.	Nagrody jubileuszowe	256 960,77
3.	Świadczenia urlopowe i inne z ZFŚS	178 306,17
4.	Ekwiwalent za urlop	23 175,80
	Ogółem	542 322,74

22 kwietnia 2024
(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak
(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek
(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś
(sporządził)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły ten koszt
(okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Tabela 9

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego (2022)			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego (2023)		
		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	123 419,72			0,00		
2.	Budowa sieci gazowej wraz z przyłączami w m.Czerniejewo ul.Poznańska i Wrzesińska	21 525,00			0,00		
3	Modernizacja dróg gminnych	79 300,93			0,00		
4	Modernizacja placów zabaw na terenie gminy	60 116,00			0,00		
5	Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	123 036,00			194 536,00		
6	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy-przygotowanie dokumentacji projektowej/teren miasta/	34 415,70			0,00		
7	Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji miasta Czerniejewo	24 470,00			0,00		
8	Rewitalizacja Plac Wiosny Ludów w m.Czerniejewo	13 203,00			15 203,00		
9	Budowa świetlicy wiejskiej w m.Goraniec	0,00			14 984,00		
10	Przeniesienie świetlicy wiejskiej w m.Czeluścin	11 645,30			25 767,88		
11	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy-przygotowanie dokumentacji	117 457,99			154 357,99		
12	Budowa Klubu Seniora w m.Żydowo-opracowanie dokumentacji	18 450,00			21 770,77		
13	Budowa Ośrodka Zdrowia w m.Czerniejewo-przygotowanie dokumentacji	59 580,00			59 580,00		
14	Budowa Ośrodka Zdrowia w m. Czerniejewo-projekt budowlany	0,00			7 000,00		
15	Budowa drogi gminnej w m.Czerniejewo-lącznik Wrzesińska-Poznańska	878 167,65			0,00		
16	Przebudowa drogi powiatowej nr 2160P w m.Żydowo ul.Kopernka-budowa chodnika	2 000,00			0,00		
17	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy	44 164,60			0,00		
18	Budowa placu zabaw -Grabry	28 536,00			0,00		
19	Budowa infrastruktury wodociągowej w m.Pawłowej Rakowo	4 920,00			0,00		
20	Rozbudowa placu zabaw w m.Pakszyn	24 309,72			0,00		
21	Opracowanie Strategii rozwoju gminy czerniejewo na lata 2024-2030	0,00			27 675,00		
22	Modernizacja zaplecza komunalnego	0,00			25 107,75		
23	Zakup doposażenia skateparku w m. Czerniejewo	0,00			180 000,00		
24	Realizacja programu prorytetowego "Ciepłe mieszkanie"	0,00			39 307,29		
25	Montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Szczytnikach Czerniejewskich	0,00			20 400,96		
26	Budowa chodnika w m. Kąpiel	0,00			14 667,53		
27	Budowa trybun - Stadion sportowy w n. Czerniejewo	0,00			120 000,00		
	Ogółem	1 668 717,61	0,00	0,00	920 358,17	0,00	0,00

22 kwietnia 2024
data sporządzenia tabeli

Julita Rybak
skarbnik/główny księgowy

Tadeusz Szymanek
kierownik Jednostki

Przychody i koszty występujące incydentalnie
(okres sprawozdawczy 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Tabela 10

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (rok 2022)	Kwota (rok 2023)
1	2	3	4
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		80 136,16	81 135,30
1.	losowe (odszkodowania)	31 296,16	33 825,30
2.	pozostałe (darowizny, spadki)	48 840,00	47 310,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		35 800,00	61 915,00
1.	losowe (pożary, zalania, nawałnice)	35 800,00	32 415,00
2.	odszkodowanie wypłacone na rzecz osoby prawnej(wykonanie wyroku sądu)	0,00	29 500,00
Ogółem		115 936,16	143 050,30

22 kwietnia 2024

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Edyta Fabiś

(sporządził)