

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

**1.1. Nazwa jednostki** – Urząd Gminy w Majdanie Królewskim

**1.2. Siedziba** – Majdan Królewski

**1.3. Adres** – ul. Rynek 1A, 36-110 Majdan Królewski

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Podstawowym przedmiotem działalności Urzędu Gminy w Majdanie Królewskim jest wykonywanie zadań publicznych w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania jednostki należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, w tym jednostek budżetowych i zakładu budżetowego. Zadania Urzędu Gminy określone zostały m. in. w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Do tych zadań w szczególności należą sprawy dotyczące m. in.:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- promocji gminy,
- współpracy z organizacjami pozarządowymi,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Urząd Gminy wykonuje również zadania zleczone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.

**2.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

**3.** Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych. Jest to sprawozdanie jednostkowe Urzędu Gminy w Majdanie Królewskim.

**4.** Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy w Majdanie Królewskim składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej),
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
- c) Zestawienia zmian w funduszu,
- d) Informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2020r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Urząd Gminy w Majdanie Królewskim posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości, wprowadzone Zarządzeniem Nr 219.2020 Wójta Gminy Majdan Królewski z dn. 2 stycznia 2020 r. z późn. zm., obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych,
  - b) opis systemu komputerowego,
  - c) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych są sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy w Majdanie Królewskim zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

### Aktywa trwałe

Aktywa trwałe obejmują: wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe do których należą: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby Urzędu Gminy w Majdanie Królewskim nad którymi sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W Urzędzie Gminy w Majdanie Królewskim przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie Gminy w Majdanie Królewskim przyjęto następujące ustalenia:

- a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych, wartości niematerialne i prawne od 0,01 zł do 10 000,00 zł zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Urząd Gminy w Majdanie Królewskim dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: meble i wyposażenie, komputery, drukarki, monitory, UPS-y, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, lodówki, klimatyzatory, aparaty telefoniczne i telefaksy, kserokopiarki,
- d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 10 000,00 zł i powyżej, Urząd Gminy w Majdanie Królewskim wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów i pasywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się wg

stawek określonych w ustawie z dn. 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) zapasy,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne na rachunkach bankowych.

Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je wg cen zakupu lub nabycia przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

Przy wycenie materiałów i towarów stosuje się uproszczenie w związku ze znikomym wpływem na wynik finansowy, tj.:

- 1) materiały biurowe i środki czystości – w oparciu o zasadę istotności, uznaje się za zużyte w momencie ich wydania i księgowane są bezpośrednio w koszty,
- 2) paliwo – na koniec roku obrotowego po zsumowaniu paliwa we wszystkich bakach samochodów będących na stanie ewidencji środków trwałych Urzędu Gminy Majdan Królewski – w oparciu o zasadę istotności uznaje się za zużyte i księgowane jest bezpośrednio w koszty.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej (za wyjątkiem drewna, soli drogowej, piasku drogowego oraz koszy na odpady komunalne – przyjęcie na stan magazynu na podstawie faktury zakupowej).

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### **Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały



wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Urzędzie Gminy w Majdanie Królewskim w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1070 z późn. zm.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności i realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

Na podst. art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, w Urzędzie Gminy Majdan Królewski stosuje się następujące uproszczenia:

- 1) w stosunku do ciągłych kosztów pośrednich za media, tj. energię elektryczną , gaz, dostawę wody, odbiór ścieków, usługi telekomunikacyjne, a dotyczących jednego, dwóch lub więcej okresów sprawozdawczych, które nie mają wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy – księgowane są tylko do jednego okresu sprawozdawczego, tj. miesiąca wystawienia dokumentu,
- 2) w stosunku do ciągłych przychodów za media , tj. energię elektryczną , gaz, dostawę wody, odbiór ścieków, usługi telekomunikacyjne, a dotyczących jednego, dwóch lub więcej okresów sprawozdawczych, które nie mają wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy – księgowane są tylko do jednego okresu sprawozdawczego, tj. miesiąca wystawienia dokumentu,

- 3) rozliczenia międzyokresowe czynne, mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności i księgowane są w całości w księgach roku bieżącego. Uproszczenie stosuje się w stosunku do np.: prenumerat, opłat za stronę internetową, ubezpieczeń majątkowych, odpisu na ZFŚS.

5. Inne informacje – brak danych

## **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**

Załączniki:

- Tab. 1. Zmiana wartości początkowej WNiP
- Tab. 2 Zmiana wartości umorzenia WNiP
- Tab. 3 Zmiana wartości netto WNiP
- Tab. 4 Zmiana wartości początkowej środków trwałych
- Tab. 5 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych
- Tab. 6 Zmiana wartości netto środków trwałych

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

Urząd Gminy w Majdanie Królewskim nie dysponuje takimi informacjami.

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

Urząd Gminy w Majdanie Królewskim nie posiada długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych.

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Urząd Gminy na dzień 31.12.2022r. nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie, natomiast przekazał grunty w użytkowanie wieczyste innym podmiotom na kwotę - 23 440,00 zł – tabela nr 7 Użytkowanie wieczyste.

**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.**

Załącznik: Tab. 10 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków

trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

**1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.**

Nie dysponuje.

**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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*)**

Załącznik: Tab. 12 – Odpisy aktualizujące wartość należności

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

Nie dysponuje.

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

- A) powyżej 1 roku do 3 lat
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

Brak zobowiązań długoterminowych.

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

Nie dysponuje.

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występuje.

**1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Gmina Majdan Królewski na dzień 31 grudnia 2022 roku nie posiada zobowiązań warunkowych.

**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.**

Urząd Gminy w Majdanie Królewskim na dzień 31.12.2022r. w rozliczeniach międzyokresowych przychodów wykazał kwotę 402 416,90 zł – z tytułu należności długoterminowych (rozłożony na raty podatek od nieruchomości i rolny od osób fizycznych).

**1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (konto 241)**

Łączna kwota otrzymanych przez Urząd Gminy w Majdanie Król. gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na dzień 31.12.2022r. wynosi 931 337,97 zł.

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

W 2022r. w Urzędzie Gminy w Majdanie Królewskim na świadczenia pracownicze wypłacono 169 255,19 zł – tabela nr 17.

**1.16. Inne informacje**

Wydatki poniesione w ramach Polskiego Ładu (wod-kan) – 3 324 425,00 zł

Wydatki poniesione w ramach RFIL - COVID-19 (drogi) – 1 306 649,00 zł

Wydatki poniesione w ramach promocji szczepień przeciwko COVID-19 (remont GSPZOZ) – 250 000,00 zł

Wydatki poniesione w ramach EFRR (Cyfrowa Gmina) – 187 315,12 zł

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie występuje.

**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**

Koszt wytworzenia środków trwałych w Urzędzie Gminy w Majdanie Królewskim w 2022r. stanowi kwotę 10 356 027,15 zł, w tym odsetki – 0,00zł, różnice kursowe – 0,00zł.

**2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wydatki dokonane przez Urząd Gminy w Majdanie Królewskim w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie ze środków własnych budżetu 6 266,79 zł.

**2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

Nie występuje.



## 2.5. Inne informacje

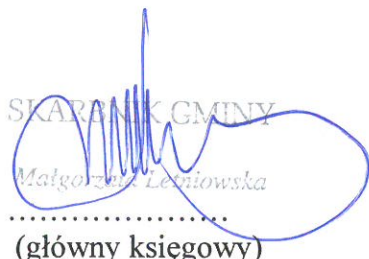
1. Należności z tytułu opłat za zajecie pasa drogowego – 994 553,58zł (ewidencja pozabilansowa konto 243).
2. Wykaz projektów dofinansowanych ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz ze środków PFRON, których realizacja umów została zabezpieczona wekslem in blanco wraz z deklaracją do weksla nieuzupełnionego (in blanco) - załącznik: Tabela 15.

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

Brak

Sporządziła: Katarzyna Flis



  
SKARNIK GMINY  
Małgorzata Lesniowska  
.....  
(główny księgowy)

2022-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI  
Jerzy Wilk

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1. Zmiana wartości początkowej WNIP w zł

L.p.	Specyfikacja	Wartość początkowa - stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Wartość końcowa - stan na koniec roku
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000 zł	166 804,47	0,00	20 964,86	0,00	20 964,86	10 282,67	0,00	0,00	10 282,67	177 486,66
2.	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	58 070,71	2 381,70	0,00	0,00	2 381,70	1 712,88	0,00	0,00	1 712,88	58 739,53
<b>RAZEM</b>		<b>224 875,18</b>	<b>2 381,70</b>	<b>20 964,86</b>	<b>0,00</b>	<b>23 346,56</b>	<b>11 995,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 995,55</b>	<b>236 226,19</b>

Tabela Nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP w zł

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Umorzenie - stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo (licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego)	166 804,47	164,11	0,00	10 282,67	10 446,78	10 282,67	0,00	0,00	10 282,67	166 968,58
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo (licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego)	58 070,71	2 381,70	0,00	0,00	2 381,70	1 712,88	0,00	0,00	1 712,88	58 739,53
<b>RAZEM</b>		<b>224 875,18</b>	<b>2 545,81</b>	<b>0,00</b>	<b>10 282,67</b>	<b>12 828,48</b>	<b>11 995,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 995,55</b>	<b>225 708,11</b>

Beata Touhy

Tabela Nr 3 Zmiana wartości netto WNIP w zł

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość końcowa minus umorzenia)
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo (licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego)	0,00	10518,08
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo (licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego)	0,00	0,00
<b>SUMA</b>		0,00	10518,08

*Beata Tomyl*

Tabela Nr 4 Zmiana wartości początkowej środków trwałych w zł

L.p.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA					ZMNIJSZENIA					Wartość końcowa - stan na koniec roku
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrznie	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem			
1.1.	Grunty	2 417 844,88	0,00	124 482,59	0,00	124 482,59	14 455,00	62 829,00	53,00	77 337,00			2 464 990,47
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	23 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			23 440,00
1.2.	Budynki, lokale - grupa 1	10 142 592,52	0,00	928 289,78	0,00	928 289,78	717 081,93	27 303,20	600,00	744 985,13			10 325 897,17
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - grupa 2	64 376 127,72	358 424,46	5 464 820,90	0,00	5 823 245,36	296 015,32	0,00	0,00	296 015,32			69 903 357,76
	Grupa 3	1 625 712,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			1 625 712,64
	Grupa 4	743 128,08	0,00	67 432,87	0,00	67 432,87	0,00	1 799,50	150 608,14	152 407,64			658 153,31
1.3	Grupa 5	114 886,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			114 886,50
	Urządzenia techniczne i maszyny - grupa 6	325 414,50	10 644,00	17 000,00	0,00	27 644,00	27 644,00	0,00	0,00	27 644,00			325 414,50
1.4.	Środki transportu - grupa 7	2 479 035,68	0,00	0,00	0,00	0,00	239 120,00	0,00	0,00	239 120,00			2 239 915,68
1.5.	Inne środki trwałe - grupa 8	422 513,38	35 944,00	0,00	0,00	35 944,00	21 427,88	3 996,00	0,00	25 423,88			433 033,50
	<b>Razem konto 011</b>	<b>82 647 255,90</b>	<b>405 012,46</b>	<b>6 602 026,14</b>	<b>0,00</b>	<b>7 007 038,60</b>	<b>1 315 744,13</b>	<b>95 927,70</b>	<b>151 261,14</b>	<b>1 562 932,97</b>			<b>88 091 361,53</b>
1.6	Pozostałe środki trwałe konto 013	1 647 069,58	686 152,80	0,00	0,00	686 152,80	357 987,46	185 006,23	0,00	542 993,69			1 790 228,69
	Zbiory biblioteczne konto 014	20 230,95	12 035,51	0,00	0,00	12 035,51	12 035,51	10 834,06	0,00	22 869,57			9 396,89
	<b>RAZEM</b>	<b>84 314 556,43</b>	<b>1 103 200,77</b>	<b>6 602 026,14</b>	<b>0,00</b>	<b>7 705 226,91</b>	<b>1 685 767,10</b>	<b>291 767,99</b>	<b>151 261,14</b>	<b>2 128 796,23</b>			<b>89 890 987,11</b>

Beata Tarych

Tabela Nr 5 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych w zł

L.p.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Umorzenie - stan na koniec roku
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Umorzenie gruntów stanowiących własność JST, 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
1.2	Umorzenie budynków, lokali - grupa 1	4 009 829,78	0,00	250 885,93	250 885,93	254 261,18	9 339,81	205,25	263 806,24		3 996 909,47
	Umorzenie obiektów inżynierii lądowej i wodnej - grupa 2	20 705 056,91	0,00	2 820 432,73	2 823 120,91	1 643,41	0,00	0,00	1 643,41		23 526 534,41
1.3	Grupa 3	257 167,61	0,00	113 799,87	113 799,87	0,00	0,00	0,00	0,00		370 967,48
	Grupa 4	599 669,04	0,00	37 550,57	37 550,57	0,00	1 799,50	150 608,14	152 407,64		484 811,97
	Grupa 5	28 737,30	0,00	21 537,30	21 537,30	0,00	0,00	0,00	0,00		50 274,60
	Grupa 6	281 515,28	4 789,80	24 805,10	29 594,90	4 789,80	0,00	0,00	4 789,80		306 320,38
1.4	Umorzenie środków transportu - grupa 7	2 168 692,13	0,00	89 568,06	89 568,06	239 120,00	0,00	0,00	239 120,00		2 019 140,19
1.5	Umorzenie innych środków trwałych - grupa 8	408 652,29	35 944,00	3 887,30	39 831,30	21 427,88	3 996,00	0,00	25 423,88		423 059,71
	<b>Razem konto 011</b>	<b>28 459 320,34</b>	<b>43 421,98</b>	<b>3 362 466,86</b>	<b>3 405 888,84</b>	<b>521 242,27</b>	<b>15 135,31</b>	<b>150 813,39</b>	<b>687 190,97</b>		<b>31 178 018,21</b>
1.6	Umorzenie pozostałych środków trwałych - konto 013	1 647 069,58	686 152,80	0,00	686 152,80	357 987,46	185 006,23	0,00	542 993,69		1 790 228,69
	Umorzenie pozostałych środków trwałych - konto 014	20 230,95	12 035,51	0,00	12 035,51	12 035,51	10 834,06	0,00	22 869,57		9 396,89
	<b>RAZEM</b>	<b>30 126 620,87</b>	<b>741 610,29</b>	<b>3 362 466,86</b>	<b>4 104 077,15</b>	<b>891 265,24</b>	<b>210 975,60</b>	<b>150 813,39</b>	<b>1 253 054,23</b>		<b>32 977 643,79</b>

Beata Toumgh



Tabela Nr 6 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.1	Grunty	2417844,88	2464990,47
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	23440,00	23440,00
1.2	Budynki, lokale - grupa 1	6132762,74	6328987,70
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - grupa 2	43671070,81	46376823,35
	Grupa 3	1368545,03	1254745,16
	Grupa 4	143459,04	173341,34
1.3	Grupa 5	86149,20	64611,90
	Grupa 6	43899,22	19094,12
1.4	Środki transportu - grupa 7	310343,55	220775,49
1.5	Inne środki trwałe - grupa 8	13861,09	9973,79
	<b>Razem</b>	<b>54187935,56</b>	<b>56913343,32</b>
1.6	Pozostałe środki trwałe - konto 013	0,00	0,00
	Pozostałe środki trwałe - konto 014	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>54187935,56</b>	<b>56913343,32</b>

*Beata Tomasz*

Tab. 7 Użytkowanie wieczyste

L-p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczyste (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)	Nr działki	Powierzchnia (ha)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	-	0

Beata Tomasz

Tabela nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Sprzęt obrony cywilnej	18526,50	0,00	1525,10	17001,40
2	Monitor - APLMQS064831	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Czytnik kart RR 111 - 004186	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Czytnik kart RR 111 - 004187	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Czytnik kart z Pin Pad - RR 116-000367	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Router Nr fab. 210235G6AAZ0B8000222	1109,09	0,00	0,00	1109,09
7	Serwer Typ III Nr fabryczny CZ3142XNF8	7810,50	0,00	0,00	7810,50
8	SWITCH Nr fab. QK0F1B3026392	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Drukarka Xerox Nr 3176894406	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Drukarka Xerox Nr 3176894414	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Skaner HP Nr fab. CN17XAD02Q	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Drukarka OKI B412DN Nr AK 54040414	364,55	0,00	0,00	364,55
13	Zestaw komputerowy Nr fab. 00292476	2002,02	0,00	0,00	2002,02
14	Zestaw komputerowy PC2 AER H810B Nr fab. 1001184143	3364,05	0,00	0,00	3364,05
15.	Skaner odcisków palców model: HID DIGITAL PERSONA 5300 nr ser. N102C300913	0,00	306,27	0,00	306,27
16.	Skaner odcisków palców model: HID DIGITAL PERSONA 5300 nr ser. N102C300914	0,00	306,27	0,00	306,27
17	Skaner odcisków palców model: HID DIGITAL PERSONA 5300 nr ser. N102C300915	0,00	306,27	0,00	306,27
Razem		33176,71	918,81	1525,10	32570,42

Beata Tomczyk

Tab.12 ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI ZA 2022 R.

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie odpisu	Rozwiązanie odpisu	
1.	Nal.wątpliwe podatkowe	298 462,57	319 755,30	298 462,57	0	319 755,30
2.	Odsetki podatkowe wątpliwe	176 673,50	213 605,50	176 673,50	0	213 605,50
3.	Nal. wątpliwe odpady komunalne	12 499,47	16 578,39	12 499,47	0	16 578,39
4.	Ods.wątpliwe odp.komunalne	1 537,00	3 475,25	1 537,00	0	3 475,25
5.	Nal.wątpliwe śr.transportu	12 897,64	925,00	0	0	13 822,64
6.	Ods.wątpliwe śr.transportu	3 049,00	853,00	0	0	3 902,00
7.	Nal.wątpl.opty.eksploatacyjna	16 963,91	0	0	120,51	16 843,40
8.	Ods.wątpl.opty.eksploatacyjna	13 315,00	2 304,45	0	117,45	15 502,00
9.	Nal.wątpliwe niepodatkowe - REKOMPENSATY	910,04	1 492,37	0	0	2 402,41
10.	Nal.wątpliwe niepodatkowe - DRYŚ WOJCIECH	20 400,00	0	10 200,00	10 200,00	0
11.	Ods.wątpliwe niepodatkowe - DRYŚ WOJCIECH	1 004,58	1 568,83	2 573,41	0	0
12.	Nal.wątpliwe niepodatkowe - DYLMECH	165 000,00	0	105 000,00	60 000,00	0
13.	Ods.wątpliwe niepodatkowe - DYLMECH	8 277,12	12 689,18	20 966,30	0	0
14.	Nal.wątpliwe niepodatkowe - LISBUD	32 532,50	0	0	0	32 532,50
15.	Ods.wątpliwe niepodatkowe - LISBUD	9 170,91	3 177,77	0	0	12 348,68
	<b>RAZEM:</b>	<b>772 693,24</b>	<b>576 425,04</b>	<b>627 912,25</b>	<b>70 437,96</b>	<b>650 768,07</b>

*Grzegorz Reporda*  
*G. Sioz.*

**Tabela 15. 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 (konto pozabilansowe 244)**

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań warunkowych	Stan na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania wekslowe z tyt. podpisanych umów o dofinansowanie inwestycji, w tym:	<b>3 890 780,50</b>	<b>3 890 780,50</b>
1.1.	Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w Gminie Majdan Królewski (2015r.)	486 631,00	486 631,00
1.2.	Przebudowa drogi gminnej Nr 104070R do części wsi „Zagórze” w Komorowie Gmina Majdan Królewski (2016r.)	633 211,00	633 211,00
1.3.	Przebudowa drogi gminnej Nr 104051R do części wsi „Krzywica” w Hucie Komorowskiej Gmina Majdan Królewski (2016r.)	881 035,00	881 035,00
1.4.	Przebudowa drogi gminnej do części wsi „Jeziorko” w Woli Rusinowskiej Gmina Majdan Królewski (2016r.)	742 881,00	742 881,00
1.5.	Przebudowa i rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Majdan Królewski (2017r.)	712 658,00	712 658,00
1.6.	Budowa i zagospodarowanie publicznego terenu zieleni i rekreacji w Majdanie Królewskim (2018r.)	251 402,00	251 402,00
1.7.	Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dofinansowanego ze środków PFRON (2020r.)	182 962,50	182 962,50

Sporządził: Flis Katarzyna





TABELA NR 17

Załącznik do Informacji dodatkowej za 2022 rok  
Urząd Gminy Majdan Królewski

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	45.469,20 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	107.253,75 zł
3.	Ekwiwalent za urlop	16.532,24 zł
<b>SUMA</b>		<b>169.255,19 zł</b>

20.02.2023r.

Z up. Wójta Gminy  
*Edyta Wójcik*  
Inspektor ds. Księgowości Budżetowej