

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.	nazwę jednostki
	Gmina Połajewo
1.	siedzibę jednostki
	Połajewo
1.	adres jednostki
	Ul. Obornicka 6a 64-710 Połajewo
1.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działania z zakresu spraw publicznych o znaczeniu lokalnym; działania z zakresu pomocy społecznej; działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego; działalność edukacyjna i wychowawcza na poziomie szkoły podstawowej; obsługa administracyjno-organizacyjna, finansowa i rachunkowa publicznych placówek oświatowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2023 do 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane łączne, dotyczą: urzędu gminy, gminnego ośrodka pomocy społecznej, gminnego zakładu oświaty , trzech szkół podstawowych oraz przedszkola.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Rachunkowość jednostek prowadzi się zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości, Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Księgi rachunkowe Urzędu Gminy prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy ul. Obornicka 6 a 64-710 Połajewo, księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej prowadzone są w siedzibie jednostki ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo, księgi rachunkowe Gminnego Zakładu Oświaty prowadzone są w siedzibie jednostki ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo, księgi rachunkowe Publicznego Przedszkola „Baśniowa kraina” w Połajewie, Szkoły Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Boruszynie, Szkoły podstawowej im. Arkadego Fiedlera w Połajewie oraz Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Młynkowie prowadzone są w siedzibie Gminnego Zakładu Oświaty ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Metodą naliczania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostce jest metoda liniowa.</p> <p>Dla konta 014 – Zbiory biblioteczne -jednostki prowadzą ewidencję nabytych książek i wydawnictw w odrębnych księgach inwentarzowych.</p> <p>Prowadzona jest analityczna ewidencja ilościowo-wartościowa bez względu na wartość nabytych książek do księgozbioru świetlicy wiejskiej w Boruszynie.</p> <p>Zakupione materiały zaliczane są bezpośrednio po zakupie w ciężar właściwego konta kosztów. Wyceny ww. materiałów dokonuje się metodą „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło” (FIFO).</p> <p>W jednostkach księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe. Nie podlegają one rozliczeniom w czasie za pośrednictwem konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” z uwagi na nieistotną wielkość dla ogółu poniesionych kosztów.</p> <p>Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu (lub PT itp.) jednostki wyceniają w wartości określonej w decyzji (lub PT itp. ), zaś w przypadku braku takiej wartości w decyzji – w wartości rynkowej.</p> <p>Należności krótkoterminowe wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dot. należności wątpliwych.</p> <p>Inwestycje rozpoczęte wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki pieniężne i rachunki bankowe – krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>Fundusze jednostek – wyceniane na dzień bilansowy w wartości nominalnej.</p> <p>Wynik finansowy jednostek ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik Finansowy”. Ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach rodzajowych.</p>
5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
	<b>II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Dane zawiera Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec okresu obrotowego – załącznik do Informacji dodatkowej.
1.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Tabela zawiera dane czastkowe:

**Tabela 2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	<b>894.088,50</b>
<b>1</b>	<b>Grunty</b>	<b>424.968,00</b>
1.1	Działka 348 Przybychowo (wcześniejszy nr działki 281/1)	15.740,00
1.2	działka nr 288 Tarnówko	80.300,00
1.3	działka nr 1130/4 Połajewo (zbyta w 2023r.)	7.717,00
1.4	Działka nr 49/2 Sierakówko (zbyta w 2023r.)	38.578,00
1.5	Działka nr 649/1 Tarnówko	27.148,00
1.6	Działka nr 79/6 Sierakówko (zbyto w 2023r.)	75.688,00
1.7	Działka nr 900/1 Połajewo	95.108,50
1.8	Działka nr 49/1 Sierakówko (zbyto w 2023r.)	78.562,50
1.9	Działka nr 158 Krosinek (zbyto w 2023r.)	6.126,00
<b>2</b>	<b>Budynki i lokale</b>	<b>469.120,50</b>
2.1	lokal użytkowy Połajewo Obornicka 7	217.874,00
2.2	Lokal mieszkalny nr 3 Połajewo ul. Obornicka 1a	111.042,00
2.3	Budynek mieszkalny Boruszyn 160	44.126,50
2.4	Lokal mieszkalny nr 1 Młynkowo	45.333,00
2.5	Lokal mieszkalny nr 4 Młynkowo	50.745,00

1. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla
3. długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**NIE DOTYCZY**

1. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Dane zawarte w tabelach:

Tabela 4. Grunty w wieczystym użytkowaniu Gminy Połajewo

Lp.	Nr działki	Powierzchnia	Stan na początek roku .....	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku .....
1	.....					
2	.....	"NIE DOTYCZY"				
	.....					
Ogółem						

Tabela 5. Grunty stanowiące własność Gminy Połajewo oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

L.p	Treść/nr działki/	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	Przybychowo dz nr 348 *	Pow.m2	1008	0	0	1008
		wartość w zł	360,00	0,00	0,00	360,00
2	Tarnówko dz nr 288	Pow.m2	5100	0	0	5100
		wartość w zł	1836,00	0,00	0,00	1836,00
ogółem			<b>2 196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 196,00</b>

\*Zmiana nr i pow. działki w Przybychowie w zw. z scalaniem.

1. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie
5. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	0
2.	Środki trwałe	0
2.1	Grupa 0 - Grunty	0
2.2	Grupa 1 - Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0
2.3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
2.4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	0
2.5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0
2.6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0
2.7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	0
2.8	Grupa 7 - Środki transportu	0
2.9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0
2.10	Grupa 9 - Inwentarz żywy	0
3.	Pozostałe środki trwałe	9.517,49
	Razem (1+2+3)	9.517,49

1. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość
1	2	3	4
1.	Akcje:	X	
1.1	wymienić podmioty	0	0,00
1.2	.....	0	0,00
2.	Udziały:	X	
2.1	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW	250	250,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	<b>250</b>	<b>250,00</b>

- |    |  |
|----|--|
| 1. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,   |
| 7. | zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |

**Tabela 8. Informacja 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)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Należności z tyt. opłat za CO	0,00	6.250,90	0,00	6.250,90
2.	Należności z tyt. opłat za CO odsetki	0,00	4.771,20	0,00	4.771,20
3.	Należności z tyt. wpłat za najem bud. niemieszkalne	0,00	130,48	0,00	130,48
4.	Należności z tyt. wpłat za najem bud. niemieszkalne odsetki	0,00	75,75	0,00	75,75
5.	Należności z tyt. dostarczania wody	0,00	48.888,66	0,00	48.888,66
6.	Należności z tyt. dostarczania wody odsetki	0,00	19.657,45	0,00	19.657,45
7.	Należności z tyt. wpłat za najem bud. mieszkalne	0,00	2.783,79	0,00	2.783,79
8.	Należności z tyt. wpłat za najem bud. mieszkalne odsetki	0,00	1.679,70	0,00	1.679,70
9.	Należności z tyt. podatku rolnego os. fizyczne	0,00	9.982,14	0,00	9.982,14
10.	Należności z tyt. podatku rolnego os. fizyczne odsetki	0,00	2.794,30	0,00	2.794,30
11.	Należności z tyt. opłaty planistycznej	0,00	1.886,83	0,00	1.886,83
12.	Należności z tyt. odprowadzania ścieków	0,00	19.561,46	0,00	19.561,46
13.	Należności z tyt. odprowadzania ścieków odsetki	0,00	6.379,65	0,00	6.379,65
14.	Należności z tyt. gospodarki odpadami	0,00	117.328,16	0,00	117.328,16
15.	Należności z tyt. gospodarki odpadami odsetki	0,00	40.361,30	0,00	40.361,30
16.	Należności z tyt. zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	3.145.487,17	338.537,25	148.274,71	3.335.749,71
	<b>razem:</b>	<b>3.145.487,17</b>	<b>621.069,02</b>	<b>148.274,71</b>	<b>3.618.281,48</b>

1. 8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	<b>NIE DOTYCZY</b>			
1. 9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:			
a)	powyżej 1 roku do 3 lat			
	<b>Tabela 10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego</b>			
		Okres wymagalności		
Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Pożyczka w WFOŚ	560.000,00	560.000,00	1.651.997,23
2.	Pożyczka w BGK (budynek przed.-żłob.)	120.000,00	312.000,00	1.260.000,00
3.	Pożyczka w BGK (sala sport.)	84.000,00	138.000,00	672.000,00
2.	Sumy obce (zabezpieczenie wykonania umów)	18.096,56	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>782.096,56</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>3.583.997,23</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat			
	<b>TABELA POWYŻEJ</b>			
c)	powyżej 5 lat			
	<b>TABELA POWYŻEJ</b>			
1. 1 0.	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			
	<b>NIE DOTYCZY</b>			
1. 1	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	<b>NIE DOTYCZY</b>			
1. 1 2.	łącną 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			
	<b>NIE DOTYCZY</b>			
1. 1 3.	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			
	<b>NIE DOTYCZY</b>			
1.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	<b>NIE DOTYCZY</b>			
1.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			



Tabela 16. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym,	<b>17.128.044,36</b>
1.1	Pochodne od wynagrodzeń /4110,4120, 4840, 4850, 478, 4710 /	2.499.397,65
1.2	Środki na ZFSS /4440/	557.361,20
1.3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne /4040/	353.622,95
1.4	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli /4800/	504.303,49
1.5	Odprawy emerytalne /4010/	278.088,24
1.6	Odprawy emerytalne nauczycieli /4790/	95.970,61
1.7	Odprawa wójta /4010/	0,00
1.8	Nagrody jubileuszowe nauczycieli /4790/	82.382,43
1.9	Nagrody jubileuszowe /4010/	178.960,32
1.10	Pozostałe wynagrodzenia /4010, 4740/	5.165.167,55
1.11	Pozostałe wynagrodzenia nauczycieli /4790, 4750/	6.811.767,87
1.12	Inne świadczenia /dopł. do okularów, ekwiwalent za odzież i pranie par.3020/	488.241,73
1.13	Badania lekarskie /4280/	14.905,32
1.14	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń *	97.875,00

\*Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń -nagrody wypłacone nauczycielom w zw. z obchodami 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej zgodnie z ustawą z 7 lipca 2023r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023r. oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2023r. poz. 1586 – charakter jednorazowy).

1. inne informacje

Wielkość środków zgromadzonych na rachunku VAT: 0,00zł.

2.

2. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**NIE DOTYCZY**

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

Tabela 18. Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	3.845,30	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	8.137.131,07	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1.224.564,64	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	1.058.010,05	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>10.423.551,06</b>	<b>0,00</b>	0,00

2. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  
 3. incydentalnie

**Tabela 19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - Publiczne Przedszkole**

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1	2	3	4
1.	Odszkodowanie za zalanie	1 600,00	
.....			
	<b>Razem:</b>	<b>1 600,00</b>	

2. 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  
 4.

**NIE DOTYCZY**

2. inne informacje

W ramach Funduszu Pomocy (UKRAINA) jednostka otrzymała w 2023r. środki w kwocie 77.692,33zł stanowiącą pomoc dla obywateli Ukrainy w zw. z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 jednostka otrzymała w 2023r. środki w wysokości 4.992.050,00 zł.

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

1. Lista jednostek budżetowych objętych sprawozdaniem:

Szkoła Podstawowa w Boruszynie  
im. Kornela Makuszyńskiego  
Boruszyn 25 64-710 Połajewo

Szkoła Podstawowa  
im. Arkadego Fiedlera  
ul. Leśna 1 64-710 Połajewo

Szkoła Podstawowa  
im. Jana Pawła II w Młynkowie  
Młynkowo 109 64-710 Połajewo

Publiczne Przedszkole  
„Baśniowa kraina”  
Ul. Leśna 1 64-710 Połajewo

Urząd Gminy w Połajewie  
Ul. Obornicka 6a  
64-710 Połajewo

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
Ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo

Gminny Zakład Oświaty w Połajewie  
Ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo

2. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tyt. operacji dokonywanych między jednostkami Gminy Połajewo dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok:

Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota wyłączenia
<b>Przychody</b>	
A.VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych	36.467,80
D.III Inne przychody operacyjne	2.680,00
<b>Razem:</b>	<b>39.147,80</b>
<b>Koszty</b>	
B. II Zużycie materiałów i energii	9.501,36
B. III Usługi obce	14.440,44
B. IV Podatki i opłaty	4.206,00
B. IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	11.000,00
<b>Razem:</b>	<b>39.147,80</b>

3. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń - z tyt. operacji dokonywanych między jednostkami Gminy Połajewo dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2023 rok:

Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Kwota wyłączenia
<b>Zwiększenie funduszu</b>	
I.1.6. Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i inwestycje	1.103.254,05
<b>Razem:</b>	<b>1.103.254,05</b>
<b>Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych śr. trwałych i inwestycji	1.103.254,05
<b>Razem:</b>	<b>1.103.254,05</b>

Załącznik:

**Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec okresu obrotowego**

Aldona Mądrowska-Dziaduch

2024.04.29

Stanisław Pochyluk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec okresu obrotowego 2023**

lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowe			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy /umorzenie	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>1</b>	<b>Środki trwale-011</b>	<b>64.034.274,10</b>	<b>0,00</b>	<b>2.363.311,44</b>	<b>46.588,87</b>	<b>2.409.900,31</b>	<b>16.262,41</b>	<b>35.757,80</b>	<b>1.208.279,37</b>	<b>1.260.299,58</b>	<b>65.183.874,83</b>	<b>26.106.021,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2.286.042,78</b>	<b>0,00</b>	<b>2.286.042,78</b>	<b>136.436,18</b>	<b>28.255.628,16</b>	<b>37.928.252,54</b>	<b>36.928.246,67</b>
1.1	GRUNTY	3.798.638,06	0,00	79.409,45	0,00	79.409,45	14.873,41	0,00	0,00	14.873,41	3.863.174,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.798.638,06	3.863.174,10
1.2	w tym: Grunty będące własnością Gminy przekazane w użytkowanie wieczyste	2.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.196,00	2.196,00
1.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58.305.667,27	0,00	2.052.761,14	0,00	2.052.761,14	0,00	4.496,03	1.161.690,50	1.166.186,53	59.192.241,88	24.698.783,68	0,00	2.090.830,97	0,00	2.090.830,97	62.932,48	26.726.682,17	33.606.883,59	32.465.559,71
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	472.046,82	0,00	189.904,85	0,00	189.904,85	0,00	15.261,97	0,00	15.261,97	646.689,70	373.146,18	0,00	32.487,38	0,00	32.487,38	9.526,03	396.107,53	98.900,64	250.582,17
1.5	Środki transportu	856.246,05	0,00	0,00	46.588,87	46.588,87	1.389,00	0,00	46.588,87	47.977,87	854.857,05	730.073,65	0,00	86.783,85	0,00	86.783,85	47.977,87	768.879,63	126.172,40	85.977,42
1.6	Inne środki trwałe	601.675,90	0,00	41.236,00	0,00	41.236,00	0,00	15.999,80	0,00	15.999,80	626.912,10	304.018,05	0,00	75.940,58	0,00	75.940,58	15.999,80	363.958,83	297.657,85	262.953,27
<b>2</b>	<b>Pozostałe środki trwałe- 013</b>	<b>4.845.996,75</b>	<b>0,00</b>	<b>190.982,97</b>	<b>2.601,98</b>	<b>193.584,95</b>	<b>0,00</b>	<b>233.283,64</b>	<b>2.601,98</b>	<b>235.885,62</b>	<b>4.803.696,08</b>	<b>4.848.785,25</b>	<b>0,00</b>	<b>193.402,55</b>	<b>0,00</b>	<b>193.402,55</b>	<b>238.674,12</b>	<b>4.803.696,08</b>	<b>2.788,50</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne -020</b>	<b>258.640,30</b>	<b>0,00</b>	<b>2.766,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2.766,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>261.406,57</b>	<b>258.640,30</b>	<b>0,00</b>	<b>2.766,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2.766,27</b>	<b>0,00</b>	<b>261.406,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	020/071	34.060,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.060,80	34.060,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.060,80	0,00	0,00
3.2	020/072	224.579,50	0,00	2.766,27	0,00	2.766,27	0,00	0,00	0,00	0,00	227.345,77	224.579,50	0,00	2.766,27	0,00	2.766,27	0,00	227.345,77	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Zbiory biblioteczne - 014</b>	<b>397.058,18</b>	<b>0,00</b>	<b>78.078,87</b>	<b>0,00</b>	<b>78.078,87</b>	<b>0,00</b>	<b>27.995,56</b>	<b>0,00</b>	<b>27.995,56</b>	<b>447.141,19</b>	<b>397.058,18</b>	<b>0,00</b>	<b>78.078,87</b>	<b>0,00</b>	<b>78.078,87</b>	<b>27.995,56</b>	<b>447.141,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>