

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | Nazwę jednostki: Gmina Miasto Ełk |
| 1.2 | Siedzibę jednostki: 19 – 300 Ełk |
| 1.3 | Adres jednostki: ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 4 |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej |
| 2. | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku. |
| 3. | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – Informacje wg załącznika nr 1 Inne informacje Nie dotyczy |
| 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 Dane w załączniku nr 2 |
| 1.2. | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy |
| 1.3. | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy |
| 1.4. | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto Grunty, których użytkownikiem wieczystym jest Miasto Ełk: - powierzchnia (m2) – 403 839; - wartość (zł) – 3 027 233,00 |
| 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 Dane w załączniku nr 3 |

| | |
|-------|---|
| 1.6. | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Udziały w spółkach: 143 863 sztuk, wartość (zł) 89 291 200,00 Akcje 65 000 sztuk, wartość (zł) 6 500 000,00. |
| 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) |
| | Dane w załączniku nr 4 |
| 1.8. | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Dane w załączniku nr 5 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Dane w załączniku nr 5 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Dane w załączniku nr 5 |
| 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 wystąpiły |
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie wystąpiły |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Dane w załączniku nr 6 |
| 1.14. | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Na dzień 31-12-2022 r. wysokość zabezpieczenia należytego wykonania umów i usunięcia wad z inwestycji w trakcie realizacji i zakończonych wynosi 6 469 214,46 zł, w tym: - zabezpieczenie w formie gwarancji ubezpieczeniowej 5 518 288,72 zł, - zabezpieczenie w formie gwarancji bankowej 323 774,66 zł; - zabezpieczenie w formie poręczenia kredytowego 627 151,08 zł. |
| 1.15. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Dane w załączniku nr 7 |
| 1.16. | Inne informacje |
| | Nie dotyczy |

| | |
|------|---|
| 2. | |
| 2.1. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Dane w załączniku nr 9 |
| 2.3. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Dane w załączniku nr 10 |
| 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 dotyczy |
| 2.5. | Inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: |
| | W 2022 roku nie wystąpiły zdarzenia, które mogły w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. |

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)

25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | |

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Zwiększenie wartości | | | | Zmniejszenie wartości | | | | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | | | |
|---------|--|----------------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 3 179 247,24 | 0,00 | 86 282,11 | 0,00 | 86 282,11 | 0,00 | 0,00 | 1 759,00 | 0,00 | 1 759,00 | 3 263 770,35 | 1 851 154,68 | 467 183,43 | 1 759,00 | 2 416 579,11 | 1 228 082,56 | 847 191,24 |
| 2 | Środki trwałe: | 632 004 723,01 | 5 171 298,54 | 78 100 876,23 | 3 322 739,97 | 87 694 882,74 | 201 186,22 | 1 950 359,94 | 1 016 489,97 | 30 169 215,57 | 33 337 251,54 | 946 282 354,21 | 273 721 508,06 | 28 841 107,37 | 1 059 090,09 | 309 672 898,14 | 555 233 133,15 | 555 395 356,07 |
| Grupa 0 | Grunt | 115 723 265,71 | 5 208 000,00 | 2 535 470,75 | 725 866,70 | 8 469 357,43 | 0,00 | 615 675,68 | 0,00 | 1 819,00 | 618 494,68 | 123 574 128,51 | 279 267,45 | 151 981,50 | 0,00 | 427 616,97 | 115 447 108,26 | 123 149 509,54 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 277 691 162,14 | 762 622,32 | 53 612 226,06 | 2 392 952,34 | 56 767 200,75 | 73 545,85 | 1 115 329,23 | 601 362,52 | 26 897 658,62 | 28 789 028,42 | 305 669 266,47 | 86 338 038,83 | 6 021 088,69 | 1 060 996,19 | 102 177 530,33 | 181 554 522,29 | 203 691 736,14 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 370 567 365,02 | 201 186,22 | 16 294 393,51 | 54 406,50 | 16 549 965,23 | 0,00 | 0,00 | 168 429,43 | 404 773,28 | 565 202,63 | 366 552 152,63 | 136 999 443,85 | 15 792 728,79 | 105 110,71 | 132 246 461,02 | 233 967 925,19 | 234 305 690,71 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 2 048 117,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127 640,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127 640,37 | 1 918 477,26 | 1 598 023,96 | 84 169,36 | 14 063,99 | 1 684 593,06 | 461 024,05 | 253 863,28 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 13 483 165,42 | 0,00 | 1 671 510,72 | 15 174,93 | 1 696 685,65 | 0,00 | 217 354,98 | 38 611,11 | 410 964,69 | 666 930,76 | 14 512 920,31 | 13 199 950,00 | 250 021,28 | 250 046,07 | 13 184 065,21 | 293 215,42 | 1 316 915,10 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 907 598,91 | 0,00 | 114 679,00 | 63 969,00 | 178 038,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 1 085 627,91 | 832 226,00 | 65 892,63 | 0,00 | 667 619,08 | 275 372,86 | 367 769,25 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 29 698 991,57 | 0,00 | 489 327,28 | 0,00 | 405 327,28 | 0,00 | 0,00 | 67 986,79 | 205 569,93 | 276 577,72 | 29 831 741,15 | 14 338 636,63 | 2 290 610,26 | 67 998,79 | 16 549 340,09 | 15 362 164,94 | 13 262 401,04 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 15 059 944,44 | 0,00 | 185 939,47 | 0,00 | 185 939,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 245 883,91 | 4 474 276,27 | 2 754 825,14 | 0,00 | 7 069 201,41 | 10 545 868,17 | 8 076 582,56 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, wyposażenie i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 6 617 108,16 | 0,00 | 3 277 629,41 | 70 417,50 | 3 348 346,91 | 0,00 | 0,00 | 148 690,12 | 2 145 208,87 | 2 293 298,99 | 7 672 155,08 | 6 340 876,22 | 570 409,69 | 164 928,24 | 6 746 327,57 | 276 231,94 | 925 828,51 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

*) nieodpłatnie przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Elk

Janusz Wróbel
(główny księgowy)

25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 379 654,10 | 0,00 | 0,00 | 1 379 654,10 |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 65 332,68 | 0,00 | 0,00 | 65 332,68 |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 232 292,98 | 49 140,77 | 13 076,90 | 268 356,85 |
| - | należność główna | 50 437,09 | 2 923,40 | 2 177,95 | 51 182,54 |
| - | odsetki | 50 437,09 | 2 923,40 | 2 177,95 | 51 182,54 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | 181 855,89 | 46 217,37 | 10 898,95 | 217 174,31 |
| - | odsetki | 130 053,81 | 8 094,01 | 7 823,81 | 130 324,01 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 51 802,08 | 38 123,36 | 3 075,14 | 86 850,30 |
| - | należność główna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)

25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6) |
|-----|---|----------------------------------|--------------------|----------------|---------------|---------------|--|
| | | | 1 roku do 3 lat | 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | 7 | |
| | | | | | | | |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 850 000,00 | 93 850 000,00 | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 850 000,00 | 93 850 000,00 | |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)

25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 2 903,36 | 0,00 |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | 0,00 | 0,00 |
| | - opłacone z góry czynsze | 0,00 | 0,00 |
| | - prenumeraty | 1 527,00 | 0,00 |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 1 376,36 | 0,00 |
| | - inne | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 9 511 016,36 | 11 072 182,90 |
| | - ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe | 0,00 | 0,00 |
| | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych) | 0,00 | 0,00 |
| | - inne | 9 511 016,36 | 11 072 182,90 |

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | odprawy emerytalne, rentowe | 4 494 856,29 |
| 2 | nagrody jubileuszowe | 1 070 050,23 |
| 3 | nagrody dyrektora, prezydenta, świadczenie na start | 1 583 144,11 |
| 4 | inne | 1 213 859,54 |
| | badania lekarskie | 627 802,41 |
| | badania lekarskie | 99 152,02 |
| | dofinansowanie okularów | 29 125,79 |
| | ekwiwalent za pranie odzieży, używanie odzieży, inne bhp | 119 587,21 |
| | ekwiwalent za urlop | 167 535,83 |
| | pomoc zdrowotna dla nauczycieli | 31 513,00 |
| | odzież ochronna, robocza oraz środki czystości | 180 888,56 |

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | | 7 |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)

25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 19 145 991,51 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |

* obroty WN konta 080

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)

25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | | Bieżący rok obrotowy | |
|-----|--|------------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | 3 | 4 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody | 56 817,84 | 14 630 239,97 | 56 817,84 | 14 630 239,97 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 56 817,84 | 14 630 239,97 | 56 817,84 | 14 630 239,97 |
| | Działania promocyjne, w tym organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19 | 19 905,01 | 0,00 | 19 905,01 | 0,00 |
| | Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciw wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Narodowego Programu Szczepień Ochronnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 | 28 396,21 | 0,00 | 28 396,21 | 0,00 |
| | Przychody z tyt. zwolnienia płatnika z należnych składek ZUS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Odszkodowania | 8 516,62 | 111 281,50 | 8 516,62 | 111 281,50 |
| | Zakup preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych | 0,00 | 247 105,91 | 0,00 | 247 105,91 |
| | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | 0,00 | 9 536 022,71 | 0,00 | 9 536 022,71 |
| | Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy | 0,00 | 4 735 829,85 | 0,00 | 4 735 829,85 |
| 2 | Koszty | 56 817,84 | 14 429 432,15 | 56 817,84 | 14 429 432,15 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|---|-----------|---------------|
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 56 817,84 | 14 429 432,15 |
| | Działania promocyjne, w tym organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19 | 19 905,01 | 0,00 |
| | Transport osób mających trudności w samodzielny dotarciu do punktów szczepień przeciw wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Narodowego Programu Szczepień Ochronnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 | 28 396,21 | 0,00 |
| | Naprawa po zalaniu, uszkodzeniu | 8 516,62 | 0,00 |
| | Obniżenie wartości zapasów na skutek upływu daty przydatności | 0,00 | 0,00 |
| | Zakup preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych | 0,00 | 157 933,85 |
| | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | 0,00 | 9 496 567,89 |
| | Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 4 735 475,59 |
| | Koszty realizacji programu „Korpus Wsparcia Seniora” (z funduszu przeciwdziałania COVID-19) | 0,00 | 39 454,82 |

Jarosław Wróbel
(główny księgowy)

25.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Andrukiewicz
(kierownik jednostki)