

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Zaklikowie
1.2	siedzibę jednostki
	Zaklików
1.3	adres jednostki
	ul. Zachodnia 15 37-470 Zaklików
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządu terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok obrotowy 01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w przepisach ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia, chyba że okoliczności wymagają częstszego dokonania umorzenia i amortyzacji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w jego dolnych granicach. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwale stanowiące własność gminy Zaklików jako jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>



5.	inne informacje
	Brak
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
	Tabela: Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela Nr 9
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
	Nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela Nr 11
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)
	Nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
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
	2 056 395,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 685 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	5 555 000,00 zł
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	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
	Nie występuje
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
	Nie występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	18.128,52 zł - jubileusz, ekwiwalent za urlop
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	15.425.971,92 zł odsetki 0 różnice kursowe 0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><u>Przychody</u> 520.919,20 zł:</p> <p>198,21 – otrzymane odszkodowania,</p> <p>42.710,32 – wpływy z tytułu kar umownych,</p> <p>464.930,19 – sprzedaż składników majątkowych,</p> <p>2.608,38 – zwrot kosztów postępowań sądowych</p> <p>10.472,10 – darowizna program Poznaj Polskę</p> <p><u>Koszty:</u></p> <p>10.211,88 – wydatki Fundusz Pomocy Ukrainie</p>
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

STAROSTA GMINY

 mgr Dorota Puzio

.....
 (główny księgowy)

2023.03.27

BURMISTRZ

 Dariusz Toczyski

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela Nr 11

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje HSW Stalowa Wola	674	15.040,00	0	0	0	0	674	15.040,00
2	Udziały w spółce Gminny Zakład Komunalny	14.719	2.157.004,68	3.700	370.000,00	0	0	18.419	2.527.004,68
Razem		15.393	2.172.044,68	3.700	370.000,00	0	0	19.093	2.542.044,68

SKARBNIK GMINY

 mgr Dorota Puzio

BURMISTRZ

 Dariusz Toczyski

Tabela Nr 9
Wartość gruntów użytkowanych wiecezście

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wiecezście	Wartość gruntów użytkowanych wiecezście na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wiecezście na koniec roku obrotowego
1	Lipa Dz. Nr ew. 1448 pow.0,4822 ha	51.965,14	0	0	51.965,14
2	Zaklików Dz. Nr ew. 872 pow.0,2624 ha	52.611,00	0	0	52.611,00
3	Zaklików Dz. Nr ew. 1290/2 pow.0,0757 ha	15.178,00	0	0	15.178,00
4	Zaklików Dz. Nr ew. 1290/5 pow.0,0346 ha	4.670,00	0	0	4.670,00
5	Zaklików Dz. Nr ew. 626/3 pow.0,0089 ha	1.100,00	0	0	1.100,00
6	Zaklików Dz. Nr ew. 629/3 pow.0,0037 ha	500,00	0	0	500,00
Razem		126.024,14	0	0	126.024,14

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Puzio

BURMISTRZ
Dariusz Toczyski

Tabela Nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty	13.187.419,44	13.323.797,53
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	38.757,00	38.757,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36.383.302,80	44.304.492,28
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10.396.972,03	9.294.184,15
1.4.	Środki transportu	837.635,50	902.996,45
1.5.	Inne środki trwałe	45.965,77	58.762,39
1.6.	Pozostałe środki trwałe	0	0
	RAZEM	60.851.295,54	67.884.232,80

SKARBNIK GMINY

 mgr Dorota Puzio

BURMISTRZ

 Dariusz Toczyski

Tabela Nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30.894.544,57	2.161.747,64	0	0	2.161.747,64	876,93	0	0	876,93	33.055.415,28
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4.234.962,76	1.243.625,59	0	0	1.243.625,59	0	0	0	0	5.478.588,35
1.4.	Środki transportu	2.569.166,37	191.139,05	0	0	191.139,05	44.650,00	0	0	44.650,00	2.715.655,42
1.5.	Inne środki trwałe	267.432,39	22.762,08	0	0	22.762,08	0	0	0	0	290.194,47
1.6.	Pozostałe środki trwałe	815.423,95	170.367,39	0	0	170.367,39	188.561,55	0	0	188.561,55	797.229,79
RAZEM		38.781.530,04	3.789.641,75	0	0	3.789.641,75	234.088,48	0	0	234.088,48	42.337.083,31

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Puzio

BURMISTRZ
Dariusz Toczyński

Tabela Nr 4

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem
1.1.	Grunty	13.187.419,44	1.189.639,63	0	0	1.189.639,63	149.438,54	0	903.823,00	1.053.261,54	13.323.797,53
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	38.757,00	0	0	0	0	0	0	0	0	38.757,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67.277.847,37	10.083.696,54	0	0	10.083.696,54	1.636,35	0	0	1.636,35	77.359.907,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14.631.934,79	140.837,71	0	0	140.837,71	0	0	0	0	14.772.772,50
1.4.	Środki transportu	3.406.801,87	256.500,00	0	0	256.500,00	44.650,00	0	0	44.650,00	3.618.651,87
1.5.	Inne środki trwałe	313.398,16	35.558,70	0	0	35.558,70	0	0	0	0	348.956,86
1.6.	Pozostałe środki trwałe	815.423,95	170.367,39	0	0	170.367,39	188.561,55	0	0	188.561,55	797.229,79
	RAZEM	99.632.825,58	11.876.599,97	0	0	11.876.599,97	384.286,44	0	903.823,00	1.288.109,44	110.221.316,11

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Puzio

BURMISTRZ
Dariusz Toczyski

Tabela Nr 3
Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
RAZEM		0	0

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Puzio

BURMISTRZ
foru
Dariusz Toczyski

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	101.361,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101.361,47
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM		101.361,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101.361,47

SKARBNIK GMINY



mgr Dorothea Puzio

BURMISTRZ



Dariusz Toczyski

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	101.361,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101.361,47
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM		101.361,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101.361,47

SKARBNIK GMINY

 mgr Dorota Puzio

BURMISTRZ

 Dariusz Toczyński