

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki - GINA KWIDZYN
1.2	siedzibę jednostki - w Kwidzynie
1.3	adres jednostki - ul. Grudziądzka 30 82-500 Kwidzyn
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki - <i>Gmina Kwidzyn działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) i realizuje zadania publiczne własne i zlecone.</i> <i>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</i> - <i>gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</i> - <i>wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną,</i> - <i>ochrony zdrowia,</i> - <i>pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</i> - <i>wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,</i> - <i>edukacji publicznej,</i> - <i>kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,</i> - <i>kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</i> - <i>zieleni gminnej i zadrzewień,</i> - <i>porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,</i> - <i>utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</i> - <i>polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,</i> - <i>wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych,</i> - <i>promocji gminy,</i> - <i>współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów działających na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.</i> <p><i>Gmina Kwidzyn ma również obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.</i></p>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem - od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p>– Sprawozdanie finansowe Gminy Kwidzyn obejmuje 9 jednostek budżetowych, w tym Urząd Gminy oraz dane z bilansu wykonania budżetu.</p>
4	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>- <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej.</i></p> <p><i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</i></p>

	<p>w jednostkach przyjęto następujące ustalenia:</p> <p>-Konto 011 - Środki trwałe - ujmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, umarza według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (jednorazowo w grudniu) za okres całego roku obrotowego, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania;</p> <p>-Konto 013 - Pozostałe środki trwałe - ujmuje się wartościowo-ilościowo do wartości 10 000 zł i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednostki budżetowe przyjęły dolny limit kwotowy zaliczania wyposażenia do pozostałych środków trwałych w kwocie 1 500 zł, tylko GOPS przyjął kwotę 500 zł. Bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych zalicza się komputery, laptopy, sprzęt komputerowy, kserokopiarki, niszczarki i sprzęt techniczny;</p> <p>Konto 014 - Zbiory biblioteczne - ujmuje się wartościowo-ilościowo księgozbiory i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania;</p> <p>- Konto 020 - Wartości niematerialne i prawne - ujmuje się wartościowo-ilościowo nowe programy i licencje i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jeżeli ich wartość początkowa nie przekracza 10 000 zł lub w przypadku przewyższenia tej kwoty, według stawki 50%, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania (jednorazowo w grudniu);</p> <p>- Środki trwałe o wartości początkowej poniżej kwoty określonej przez poszczególne jednostki budżetowe, tj. max. 1 500 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej ilościowej.</p> <p>Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 10 000 zł podwyższają wartość początkową środków trwałych - nakłady nieprzekraczające w/w kwot odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. <p>Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.</p>
5	inne informacje – Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
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 i Tabela nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – Wycena nieruchomości, tj. działek w m. Kamionka, Tychnowy, Rakowiec, Janowo, Gurcz, Nowy Dwór, Licze, Brachlewo, Górki, Korzeniewo i Obory na łączną kwotę 2.040.265 zł. Urząd Gminy nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości pozostałych środków trwałych.
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 wieczyście Grunty użytkowane wieczyście za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00					0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00					0,00	0,00
2.	Udziały	213 012	28 626 000	757	378 500	0	0	213 769	29 004 500
2.1.	KPPT Sp.z o.o. Górki	14 223	7 111 500	757	378 500			14 980	7 490 000
2.2.	PW-K Sp. z o.o. Kwidzyn	194 700	19 470 000					194 700	19 470 000
2.3.	ZUO Sp. z o.o. Gilwa Mała	4 049	2 024 500					4 049	2 024 500
2.4.	ZDROWIE Sp. z o.o.	40	20 000					40	20 000
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00					0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00					0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00					0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00					0,00	0,00
	Ogółem:	213 012	28 626 000	757	378 500	0	0	213 769	29 004 500

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)

Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Podatek rolny - osoby fizyczne	6 027,30	2 815,00	371,00	1 002,50	1 373,50	7 468,80
2.	Podatek od śr. transportowych	41 154,00		3 076,00		3 076,00	38 078,00
3.	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	15 102,84	967 172,55	1 289,40	64 270,30	65 559,70	916 715,69
4.	Podatek od nieruchomości os. Prawne	8 949,00	0,00			0,00	8 949,00
5.	Oplata adiacencka	523,65	0,00			0,00	523,65
6.	Oplata za odpady	36 118,10	9 475,17	5 933,00	568,43	6 501,43	39 091,84
7.	Podatek rolny - osoby prawne	119,00	0,00			0,00	119,00
8.	Odsetki od opłaty za odpady	9 852,00	3 693,00			0,00	13 545,00
9.	Odsetki opłata adiacencka	491,99	30,61			0,00	522,60

10	Odsetki podatek od nieruchomości os. prawne	1 574,00	720,00			0,00	2 294,00																													
11	Odsetki podatek od nieruch., pod. rolny, pod. od śr. transp, - os. fiz.	21 812,00	556 564,00	0,00	0,00	0,00	578 376,00																													
12	Rozrachunki z tyt. usług	0,00		0,00		0,00	0,00																													
13	Odsetki - fundusz alimentacyjny	2 300 048,16	237 082,19	0,00	183 713,28	183 713,28	2 353 417,07																													
14	Zaliczka alimentacyjna	860 202,30	0,00	0,00	48 646,41	48 646,41	811 555,89																													
15	Fundusz alimentacyjny	5 407 214,84	381 496,08	0,00	319 901,56	319 901,56	5 468 809,36																													
	OGÓŁEM	8 709 189,18	2 159 048,60	10 669,40	618 102,48	628 771,88	10 239 465,90																													
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy																																			
1.9	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> <th>RAZEM</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Emisja obligacji</td> <td>3 000 000</td> <td>3 500 000</td> <td>14 597 000</td> <td>21 097 000</td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>3 000 000</td> <td>3 500 000</td> <td>14 597 000</td> <td>21 097 000</td> </tr> </tbody> </table>							Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	Emisja obligacji	3 000 000	3 500 000	14 597 000	21 097 000	Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	RAZEM	3 000 000	3 500 000	14 597 000	21 097 000
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty																																			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																																
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0																																
Emisja obligacji	3 000 000	3 500 000	14 597 000	21 097 000																																
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0																																
RAZEM	3 000 000	3 500 000	14 597 000	21 097 000																																
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 dotyczy																																			
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy																																			
1.12	<p>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</p> <p>Łączna kwota zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2021 r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Zobowiązanie warunkowe</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2021 r.</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Gwarancje i poręczenia</td> <td>0,00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Kaucje i wadia</td> <td>0,00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew</td> <td>898 868,40</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td>898 868,40</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>							Lp.	Zobowiązanie warunkowe	Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2021 r.	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych	1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	-	2.	Kaucje i wadia	0,00	-	3.	Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew	898 868,40	-		Ogółem:	898 868,40	-									
Lp.	Zobowiązanie warunkowe	Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2021 r.	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych																																	
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	-																																	
2.	Kaucje i wadia	0,00	-																																	
3.	Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew	898 868,40	-																																	
	Ogółem:	898 868,40	-																																	

1.13	<p>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 – w 2021 roku wystąpiły tylko bierno rozliczenia międzyokresowe przychodów</p> <p>Czynne i bierno rozliczenia międzyokresowe za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.</p> <table border="1" data-bbox="205 271 1310 808"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych</th> <th colspan="2">Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">Rozliczenia międzyokresowe bierno przychodów</td> </tr> <tr> <td>z tyt. opłaty adiacenckiej</td> <td style="text-align: right;">29 467,08</td> <td style="text-align: right;">23 883,45</td> </tr> <tr> <td>z tyt. przekształ. użytkowania wieczyst. w prawo własności</td> <td style="text-align: right;">247 913,67</td> <td style="text-align: right;">202 926,98</td> </tr> <tr> <td>z tyt. sprzedaży na raty lokali mieszkalnych</td> <td style="text-align: right;">39 590,33</td> <td style="text-align: right;">24 948,60</td> </tr> <tr> <td>z tyt. opłaty planistycznej</td> <td style="text-align: right;">4 324,56</td> <td style="text-align: right;">3 243,42</td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierno przychodów ogółem:</td> <td style="text-align: right;">321 295,64</td> <td style="text-align: right;">255 002,45</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	Rozliczenia międzyokresowe bierno przychodów			z tyt. opłaty adiacenckiej	29 467,08	23 883,45	z tyt. przekształ. użytkowania wieczyst. w prawo własności	247 913,67	202 926,98	z tyt. sprzedaży na raty lokali mieszkalnych	39 590,33	24 948,60	z tyt. opłaty planistycznej	4 324,56	3 243,42	Rozliczenia międzyokresowe bierno przychodów ogółem:	321 295,64	255 002,45																							
Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:																																														
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																													
Rozliczenia międzyokresowe bierno przychodów																																															
z tyt. opłaty adiacenckiej	29 467,08	23 883,45																																													
z tyt. przekształ. użytkowania wieczyst. w prawo własności	247 913,67	202 926,98																																													
z tyt. sprzedaży na raty lokali mieszkalnych	39 590,33	24 948,60																																													
z tyt. opłaty planistycznej	4 324,56	3 243,42																																													
Rozliczenia międzyokresowe bierno przychodów ogółem:	321 295,64	255 002,45																																													
1.14	<p>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień 31.12.2021 r.</p> <table border="1" data-bbox="205 898 1436 1525"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th colspan="2">Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:</th> <th colspan="2">Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>gwarancje ubezpieczeniowe</td> <td style="text-align: right;">95 535,58</td> <td style="text-align: right;">88 967,38</td> <td style="text-align: right;">3 204 800,88</td> <td style="text-align: right;">3 201 602,88</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>gwarancje bankowe</td> <td style="text-align: right;">159 844,91</td> <td style="text-align: right;">119 371,99</td> <td style="text-align: right;">6 359 732,27</td> <td style="text-align: right;">4 527 659,64</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>gwarancje należytego wykonania umowy</td> <td style="text-align: right;">759 571,77</td> <td style="text-align: right;">731 173,21</td> <td style="text-align: right;">16 317 070,47</td> <td style="text-align: right;">28 193 310,22</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>poręczenia</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM</td> <td style="text-align: right;">1 014 952,26</td> <td style="text-align: right;">939 512,58</td> <td style="text-align: right;">25 881 603,62</td> <td style="text-align: right;">35 922 572,74</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	1	2	3	4	5	6	1.	gwarancje ubezpieczeniowe	95 535,58	88 967,38	3 204 800,88	3 201 602,88	2.	gwarancje bankowe	159 844,91	119 371,99	6 359 732,27	4 527 659,64	3.	gwarancje należytego wykonania umowy	759 571,77	731 173,21	16 317 070,47	28 193 310,22	4.	poręczenia						RAZEM	1 014 952,26	939 512,58	25 881 603,62	35 922 572,74
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń			Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:																																									
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																										
1	2	3	4	5	6																																										
1.	gwarancje ubezpieczeniowe	95 535,58	88 967,38	3 204 800,88	3 201 602,88																																										
2.	gwarancje bankowe	159 844,91	119 371,99	6 359 732,27	4 527 659,64																																										
3.	gwarancje należytego wykonania umowy	759 571,77	731 173,21	16 317 070,47	28 193 310,22																																										
4.	poręczenia																																														
	RAZEM	1 014 952,26	939 512,58	25 881 603,62	35 922 572,74																																										
1.15	<p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.</p> <table border="1" data-bbox="205 1592 1266 1998"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th> <th>Kwota</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td style="text-align: right;">211 990,39</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td style="text-align: right;">47 203,20</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Odprawy emerytalne, rentowe</td> <td style="text-align: right;">88 404,24</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Odprawy pośmiertne</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">OGÓŁEM:</td> <td style="text-align: right;">347 597,83</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	1	2	3	1	Nagrody jubileuszowe	211 990,39	2	Ekwiwalent za urlop	47 203,20	3	Odprawy emerytalne, rentowe	88 404,24	4	Odprawy pośmiertne	0		OGÓŁEM:	347 597,83																									
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota																																													
1	2	3																																													
1	Nagrody jubileuszowe	211 990,39																																													
2	Ekwiwalent za urlop	47 203,20																																													
3	Odprawy emerytalne, rentowe	88 404,24																																													
4	Odprawy pośmiertne	0																																													
	OGÓŁEM:	347 597,83																																													

1.16	inne informacje - należności warunkowe z tyt. opłaty za wycinkę drzew – 9 172 695,00 zł								
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 <table border="1" data-bbox="206 376 1389 640"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w 2021 roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:</td> <td>9 501 443,31</td> </tr> <tr> <td>- odsetki</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>- różnice kursowe</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w 2021 roku	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	9 501 443,31	- odsetki	0,00	- różnice kursowe	0,00
Wyszczególnienie	Kwota w 2021 roku								
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	9 501 443,31								
- odsetki	0,00								
- różnice kursowe	0,00								
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Pozostałe koszty operacyjne – 613 463,53 zł koszty ugody mediacyjnej z FISZER Sp. z o.o. na podstawie postanowienia Sądu Okręgowego w Gdańsku dot. realizacji inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Mały Baldram, Kamionka, Brokowo i Dubiel”.								
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 - nie dotyczy								

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	283 873,31	64 769,61	0,00	0,00	0,00	64 769,61	0,00	159,90	0,00	0,00	0,00	159,90	348 483,02
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	266 211,52	63 539,61	0,00	0,00	0,00	63 539,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 751,13
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17 661,79	1 230,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 891,79
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	108 970 843,01	3 816 688,12	0,00	0,00	243 181,14	4 059 869,26	10 761,53	94 703,04	0,00	0,00	619 325,65	724 790,22	112 305 922,05
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	108 970 843,01	3 816 688,12	0,00	0,00	243 181,14	4 059 869,26	10 761,53	94 703,04	0,00	0,00	619 325,65	724 790,22	112 305 922,05

2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	3 779 386,66	208 279,10	0,00	0,00	97 992,89	306 271,99	10 761,53	0,00	0,00	0,00	22 182,77	32 944,30	4 052 714,35
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	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	99 614 053,99	3 322 946,07	0,00	0,00	65 292,88	3 388 238,95	0,00	9 973,98	0,00	0,00	0,00	9 973,98	102 992 318,96
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 271 308,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	9 150,00	12 050,00	1 259 258,61
2.4.	Środki transportu	648 855,85	78 888,50	0,00	0,00	0,00	78 888,50	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	707 744,35
2.5.	Inne środki trwałe	3 657 237,90	206 574,45	0,00	0,00	79 965,37	286 539,82	0,00	61 829,06	0,00	0,00	587 992,88	649 821,94	3 293 955,78

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			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)	240 823,31	54 572,36	0,00	0,00	54 572,36	0,00	159,90	0,00	159,90	295 235,77
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	223 158,52	53 342,36	0,00	0,00	53 342,36	0,00	0,00	0,00	0,00	276 500,88
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17 664,79	1 230,00	0,00	0,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 894,79
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	40 105 436,22	4 197 527,21	0,00	126 028,72	4 323 555,93	0,00	63 554,68	618 317,26	681 871,94	43 747 120,21
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	40 105 436,22	4 197 527,21	0,00	126 028,72	4 323 555,93	0,00	63 554,68	618 317,26	681 871,94	43 747 120,21
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

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.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	35 206 229,03	3 850 239,09	0,00	45 202,95	3 895 442,04	0,00	0,00	0,00	0,00	39 101 671,07
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	906 701,77	68 002,75	0,00	0,00	68 002,75	0,00	2 900,00	9 150,00	12 050,00	962 654,52
2.4.	<i>Środki transportu</i>	388 965,88	63 175,81	0,00	0,00	63 175,81	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	432 141,69
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	3 603 539,54	216 109,56	0,00	80 825,77	296 935,33	0,00	40 654,68	609 167,26	649 821,94	3 250 652,93

Iwona
Anna
Skrajda

Elektronicznie
podpisany przez
Iwona Anna Skrajda
Data: 2022.05.16
15:07:39 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2022-05-16
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz
Wierzba

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Wierzba
Data: 2022.05.16
15:08:19 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)