

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Trzebiatów
1.2	siedzibę jednostki
	Trzebiatów
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 72-320 Trzebiatów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres do 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie obejmuje dane łączne z ośmiu jednostek organizacyjnych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nieprzekraczającej i równej 350,00 zł lub 500,00 zł (w 5 jednostkach 350,00 zł i w 3 jednostkach 500,00 zł) ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, - w przedziale powyżej 350,00 zł lub 500,00 zł (w 5 jednostkach 350,00 zł i w 3 jednostkach 500,00 zł) do 10.000,00 zł włącznie podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe, - powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie środki trwałe; bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty oraz budowle i budynki. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. 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.

5.	inne informacje
	Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania. W łącznym rachunku zysków i strat oraz zestawieniu zmian w funduszu Gminy za 2020 r. w kolumnie „Stan na koniec roku poprzedniego” wystąpiły różnice między kolumną „Stan na koniec roku bieżącego” sprawozdania za 2019 r. Różnice te dotyczą wygaszonego z dniem 1 września 2019 r. Publicznego Gimnazjum i zostały szczegółowo opisane w wyjaśnieniach do obu sprawozdań.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka 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 finansowych
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00 zł
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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	6.400,00 zł (64 udziały po 100,00 zł) w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie oraz 5.030.000,00 zł (100.601 udziałów po 50,00 zł) w SIM „KZN – Zachodniopomorskie” Sp. z o.o.
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)
	- informacje wg załącznika 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
	3.046.109,45 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 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 dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy
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
	- informacje wg załącznika nr 5
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
	- informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.313.088,12 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2022 r. - informacje wg załącznika nr 8
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
	- informacje wg załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	SP nr 1 Zwiększenie środka trwałego w szkole ul. Wodna 2: modernizacja kotłowni 205.000,00 zł. I modernizacja instalacji elektrycznej 40.000,00 zł. SP z OI w Mrzeżynie przemieszczenie wewnętrzne wyposażenia konta 011 – środki trwałe na konto 013 – pozostałe środki trwałe o wartości 109 054,04 całkowicie umorzone.

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	
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub cen zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości 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	
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	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	
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
8	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	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
11	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

z upow.kierownika jednostki

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Olejniczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie ^{*)}		zbycie	likwidacja	inne ^{*)}		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	397 607,52		95 996,80		95 996,80			61 212,18	61 212,18	432 392,14
2	Środki trwałe:										
2.1	Grunty	396 466 666,28		251 976,94	45 681 850,00	45 933 826,94	21 108 128,00		33 429 004,63	54 537 132,63	387 863 360,59
2.1.1	Grunty stanowiące własność i/s, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	17 755 432,96				0,00	4 609,97			4 609,97	17 750 822,99
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	188 637 508,34		36 272 978,10	1 697 674,02	37 970 652,12	1 211 162,52	9 448,13	649 181,03	1 869 791,68	224 738 368,78
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 463 217,84		248 286,93	34 355,52	282 642,45		196 946,51	34 355,52	231 302,03	8 514 558,26
2.4	Środki transportu	3 881 579,14		416 907,00		416 907,00			340 054,97	340 054,97	3 958 431,17
2.5	Inne środki trwałe	542 111,05		62 027,70		62 027,70			109 054,04	109 054,04	495 084,71
	Razem środki trwałe	597 991 082,65	0,00	37 252 176,67	47 413 879,54	84 666 056,21	22 319 290,52	206 394,64	34 561 650,19	57 087 335,35	625 569 803,51
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarżane jednorazowo)	463 217,77	61 212,18	62 924,42	0,00	124 136,60		0,00		0,00	587 354,37
4	Pozostałe środki trwałe (umarżane jednorazowo)	9 130 253,30		1 485 492,58	116 014,90	1 601 507,48		364 680,37	8 145,43	372 825,80	10 358 934,98
5	Zbiory biblioteczne	660 590,68		54 881,40	0,00	54 881,40		14 104,85		14 104,85	701 367,23
6	Dobra kultury					0,00				0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Trzebiatów

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)z up.Grzegorz Olejniczak
(kierownik jednostki)

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia				Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące likwidowanych składników	inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)			stan na koniec roku obrotowego (12-22)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
386 357,61		10 679,45		10 679,45			61 212,18	61 212,18	335 824,88	11 249,91	96 567,26	
				0,00					0,00			
5 711,64		2 284,65		2 284,65					0,00	396 460 954,64	387 855 364,30	
				0,00					0,00	17 755 432,96	17 750 822,99	
66 672 864,97		5 947 243,15	2 533,95	5 949 777,10	850 750,89	9 448,13	77 130,22	937 329,24	71 685 312,83	121 964 643,37	153 053 055,95	
6 547 940,91		575 808,07		575 808,07		196 946,51	197,68	197 144,19	6 926 604,79	1 915 276,93	1 587 953,47	
3 690 089,50		103 102,60		103 102,60			207 350,70	207 350,70	3 585 841,40	191 489,64	372 589,77	
449 359,78		51 153,20		51 153,20			109 054,04	109 054,04	391 458,94	92 751,27	103 625,77	
77 365 966,80	0,00	6 679 591,67	2 533,95	6 682 125,62	850 750,89	206 394,64	393 732,64	1 450 878,17	82 597 214,25	520 625 115,85	542 972 589,26	
463 217,77	61 212,18	42 675,92	17 589,00	121 477,10					0,00	0,00	2 659,50	
9 130 253,30		1 485 492,58	116 014,90	1 601 507,48		364 680,37	8 145,43	372 825,80	10 358 934,98	0,00	0,00	
660 590,68		54 881,40		54 881,40		14 104,85		14 104,85	701 367,23	0,00	0,00	
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Grzegorz Olejniczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Wyszczególnienie	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	Grunty	40 000,00	0,00		40 000,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-		0,00	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	47 040,12	0,00		47 040,12
4	Środki transportu				-
5	Inne środki trwałe	-	24 000,00		24 000,00

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

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z upow.kierownika
jednostki
Grzegorz Olejniczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ¹⁾	Zmniejszenia ²⁾		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:							
1	Podatki i opłaty lokalne, odpady komunalne	23 549 779,74	16 663 882,71	366 430,23	13 963 511,20	14 329 941,43	25 883 721,02
	należność główna	8 557 372,53	1 030 246,78	326 087,56	46 066,58	372 154,14	9 215 465,17
	odsetki i koszty upomnienia	7 667 268,02	798 441,01	325 790,00	31 936,87	357 726,87	8 107 982,16
2	Odszkodowania, kary, zwrot kosztów postępowań	890 104,51	231 805,77	297,56	14 129,71	14 427,27	1 107 483,01
	należność główna	152 271,23	170 051,56	0,00	0,00	0,00	322 322,79
	odsetki	148 385,66	147 460,00	0,00	0,00	0,00	295 845,66
3	Sprzedaż, wieczyste użytkowanie gruntów	3 885,57	22 591,56	0,00	0,00	0,00	26 477,13
	należność główna	796 683,83	127 373,81	40 342,67	0,00	40 342,67	883 714,97
	odsetki	505 964,45	72 196,01	13 337,69	0,00	13 337,69	564 822,77
4	Najem, dzierżawa składników majątkowych jst	290 719,38	55 177,80	27 004,98	0,00	27 004,98	318 892,20
	należność główna	126 007,53	5 144,91	0,00	0,00	0,00	131 152,44
	odsetki	51 090,81	0,00	0,00	0,00	0,00	51 090,81
5	Zaliczka i fundusz alimentacyjny	74 916,72	5 144,91	0,00	0,00	0,00	80 061,63
	należność główna	13 917 444,62	15 331 065,65	0,00	13 917 444,62	13 917 444,62	15 331 065,65
	odsetki	10 589 501,64	11 217 685,33	0,00	10 589 501,64	10 589 501,64	11 217 685,33
		3 327 942,98	4 113 380,32	0,00	3 327 942,98	3 327 942,98	4 113 380,32

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. Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących, natomiast odpisy rozwiązane (zbędne) to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły), wskutek uregulowania zapłaty przez dłużnika lub ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący.

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej

Zobowiązania warunkowe (w tym również udzielone przez jednostkę gwarancję i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksel	238 190,00	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy Nr 01044-6935-UM1611755/22 "Poprawa dostępu do infrastruktury rekreacyjnej dla mieszkańców i turystów poprzez budowę 4 i przebudowę 3 placów zabaw na terenie Gminy Trzebiatów"	238 190,00
2.	Weksel	17 400,00	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy Nr 2022D3267S na dofinansowanie zadania "Usuwanie Barszczu Sosnowskiego z terenu Gminy Trzebiatów "	17 400,00
3.	Weksel	7 190,00	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy Nr 2022D3108S na dofinansowanie zadania "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Trzebiatów"	7 190,00
4.	Weksel	36 049,00	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00160-6935-UM1610253/17 na zadanie "Modernizacja budynku wraz z doposażeniem świetlicy wiejskiej w Lewicach, Gmina Trzebiatów"	36 049,00
5.	Weksel	74 959,34	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00164-6935-UM1610254/17 na zadanie "Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Bieczynie, Gmina Trzebiatów"	74 959,34

6.	Weksel	113 897,00	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00289-6935-UM1610442/18 na zadanie "Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń budynku na świetlicę z pomieszczeniem biurowym przy ul. Jaromin 41 w Trzebiatowie"	113 897,00
7.	Weksel	61 402,00	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00467-6935-UM1610754/18 na zadanie "Budowa placu zabaw przy ulicy Długiej oraz przebudowa istniejącego placu zabaw przy ulicy Waryńskiego w miejscowości Trzebiatów, Gmina Trzebiatów"	61 402,00
8.	Weksel	858 553,00	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00074-65150-UM1600080/19 na zadanie "Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków wraz z budową i przebudową istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami oraz przebudową istniejącego kanału odprowadzającego ścieki oczyszczone, przebudową rowu, budową linii energetycznej oraz rozbiórką osadnika, poletka osadowego oraz ogrodzenia w miejscowości Gołańcz Pomorska"	858 553,00
	Ogółem:	1 407 640,34	x	1 407 640,34

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z upow.kierownika jednostki
Grzegorz Olejniczak
(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	4
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	10 102 587,71	4 590 820,86
	- odsetki od zaciągniętej pożyczki (w budżecie jst)	4 400 713,96	4 582 836,86
	wydane decyzje dotyczące funduszu alimentacyjnego	5 701 873,75	-
	wydane decyzje dotyczące świadczeń wychowawczych		
	- inne		7 984,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 597 334,77	4 995 904,18
	- subwencja oświatowa dotycząca następnego roku budżetowego (w budżecie jst)	811 793,00	937 428,00
	- sprzedaż na raty	429 242,20	759 447,17
	- przekształcenie na własność (raty)	115 014,20	100 755,76
	- opłata adiacencka	-	-
	- opłata za usunięcie drzew	-	-
	- opłata za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 109 314,73	1 103 624,80
	- decyzje wieloletnie za zajęcie pasa drogowego	1 131 970,64	2 094 648,45

z upow.kierownika jednostki

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Olejniczak
(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:		1 119 995,25
1	nagrody jubileuszowe	572 815,05
2	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	352 627,80
3	odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	32 700,93
5	odprawy pośmiertne	0,00
6	dodatki wiejskie	161 851,47

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z upow.kierownika jednostki
Grzegorz Olejniczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2022 r.

lp.	Tytuł wyłączenia		Razem		UM	SP 1 zOI	SP 2	SPzOI	PzOI	OPS	ZDGIGK	ZPM
	Pozycja sprawozdania finansowego	BILANS										
1a	Należności z tyt. dostaw i usług	B.II.1	200,00									
1b	Pozostałe należności	B.II.4	0,00				200,00					
2a	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	D.II.1	200,00							200,00		
2b	Pozostałe zobowiązania	D.II.5	0,00									
	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT											
1.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów											
2.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A.VI	40.884,65		8.942,00				8.290,20		23.652,45	
3.	Koszty rodzajowe											
3a	Zużycie materiałów i energii	B.II	26.784,74		1.360,00				23.657,22	1.767,52		
3b	Usługi obce	B.III	38.579,51		6.479,95		154,00			13.979,06	2.000,00	
3c	Podatki i opłaty	B.IV	8.942,00								3.536,00	5.406,00
3d	Wynagrodzenia	B.V										
3e	Ubezp. społ. i inne świadc. dla pracow.	B.VI										
3f	Pozostałe koszty rodzajowe	B.VII	743,00								743,00	
3g	Inne świadczenia finansowane z budżetu	B.IX	4.887,70							4.887,70		
4.	Inne przychody operacyjne	D.III	39.052,30		308,00	1.580,00	29.811,28	4.610,02				2.743,00

Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2022 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU									
1.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz WNp I.1.6	0,00						166.862,11	17.458,23
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz WNp I.2.6	0,00	184.320,34						

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Grzegorz Olejniczak
(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 * ¹	9 960 775,22
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

*¹ obroty Wn konta 080

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

z upoważ. kierownika jednostki
Grzegorz Olejniczak
(kierownik jednostki)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

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
1	2	3	4
1	Przychody	3 046 397,12	8 425 904,68
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-
	otrzymane odszkodowania	3 046 397,12	8 425 904,68
		40 131,40	85 777,21
	otrzymane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (w zw. z COVID-19) przebudowa mylnia 1.275.000,00 i budowa oczyszczalni ścieków we Wlewie 1.360.000,00	2 635 000,00	-
	otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na program "Laboratoria przyszłości"	340 800,00	-
	otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dowóz osób do punktów szczepień i prowadzenie telefonicznego punktu zgłoszeń	21 712,00	-
	otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na promocję szczepień	8 753,72	-
	otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek dla podmiotów wrażliwych	-	50 527,89
	otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek węglowy	-	4 660 440,00
	otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek dla gospodarstw domowych	-	1 209 000,00
	otrzymane środki z FP Ukrainie - art. 4 nadanie Pesel obywatelowi Ukrainy w tym: materiały biurowe 328,10, koszty obsługi 5.865,45, wykonane kopie 994,31	-	7 187,86
	otrzymane środki z FP Ukrainie - art.13 świadczenie za zakwaterowanie i wyżywienie 1.523.960,00, koszty obsługi 3.792,00 wniosek 16,00, wykonane kopie 32,00	-	1 627 784,00
	otrzymane środki z FP Ukrainie - art.12 koszty pobytu uchodźców w hotelu 89.180,00, koszty transportu 1.275,00 UM/koszty transportu OPS 364,62, pranie 642,00, media 1.278,00, bony towarowe 5.760,00	-	98 499,62
	otrzymane środki z FP Ukrainie na zadania oświatowe	-	430 788,00
	otrzymane środki z FP Ukrainie - zadania OPS art.29-30 posiłki 5.907,60; art..32 pomoc psychologiczna 2.810,40; art.31 jednorazowe świadczenie 300 136.782,00; art.26 świadczenia rodzinne 37.427,10	-	182 927,10
	otrzymana dotacja celowa z WZ FP Ukrainie	-	21 890,00
	otrzymana dotacja z WZ Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa	-	15 000,00
	otrzymana dotacja z MEIN "Poznaj Polskę" - dofinansowanie wycieczek 21.886,64 + wkład własny rodziców 14.196,36	-	36 083,00
2	Koszty	716 338,83	8 335 908,11
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-

– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		716 338,63	8 335 908,11
Program grantowy mPolega "Szkolne targi gier matematycznych"		4 397,53	
Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa		15 029,11	18 972,01
Przedsięwzięcie MEIN pn. Poznaj Polskę			36 083,00
Dodatkowe zajęcia wspomagające		11 086,95	18 093,07
Aktywna tablica		78 750,00	
Zajęcia specjalistyczne z zakresu pomocy psychologiczno - pedagogicznej			18 849,92
naprawa wiaty 5.459 99;skutki usuwania pożaru na omeniarzu 5.622,52;remont auta po kolizji 6.369,00, zakup masztu po kolizji 1.466,16			18 944,67
koszty usuwania skutków zdarzeń nadzwyczajnych naprawa samochodu OSP		-	58 433,91
dotaacja celowa dla Województwa Zachodniopomorskiego na zadanie "Budowa obszaru miasta Trzebiatów" z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (w zw. z COVID-19)		499 999,67	-
Dodatek dla gospodarstw domowych			748 607,80
Dodatek węglowy			4 453 836,77
"Przebudowa mynia" środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (w zw. z COVID-19)		100,00	836 210,08
zakup pomocy naukowo-dydaktycznych dla uczniów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na program "Laboratoria przyszłości"		154 108,08	186 691,92
dowóz osób do punktów szczepień i prowadzenie telefonicznego punktu zgłoszeń ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		21 712,00	-
promocja szczepień ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		8 753,72	-
Zajęcia wspomagające w związku z Covid 6824,54 i inne 4.480,31		11 304,85	
dodatek dla podmiotów wrażliwych 49537,15 i koszty obsługi 990,74, środki z F.P. Covid - 19		-	50 527,89
zakup biletów szkolnych dla dzieci z Ukrainy - zadania oświatowe środki z FP Ukrainie MF		-	15 317,50
zakup materiałów biurowych 328 10, koszty obsługi 5 865,45,wykonane kopie 994,31 dla obywateli Ukrainy w związku z nadaniem Pesel środków z FP Ukrainie		-	7 187,86
wypłata świadczeń za zakwaterowanie i wyżywienie 1.623 960,00, koszty obsługi 3.792,00 w związku z obsługą wniosków 16,00; wykonane kopie 32,00 - środki z FP Ukrainie WZ		-	1 627 764,00
Wydatki realizowane przez OPS w ramach pomocy Ukrainie - środki z FP Ukrainie			183 291,72
wydatek za pobyty uchodźców w hotelu 89,180,00, koszty transportu 1.275,00, pranie 642,00, media 1.278,00,bony towarowe 5.760,00 - środki z FP Ukrainie WZ		-	98 135,00
zakup środków ochrony osobistej (m.in. maseczek, przyłbic, rękawiczek, fartuchów, płynów do dezynfekcji i sieni do dezynfekcji rąk), odkazanie pomieszczeń, zakup materiałów do dostosowania miejsca do bezpiecznej pracy - pleksi, montaż i instalacja domofonów oraz programowanie modułu, zakup generatora ozonu, dowóz osób do punktu szczepień ze środków własnych (w zw. z COVID-19)		20 360,51	1 903,70
usługi pobyłowe uchodźców - środki z dotacji celowej WZ		-	21 890,00
wyżywienie 2.840,00, zakwaterowanie 38.220,00, media 2.820,25, koszty obsługi tłumacza 2.206,70, koszty obsługi nadanie Pesel 1,01 - środki własne Gminy pomoc obywatelom Ukrainy			46 089,96

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2023.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up.kierownika jednostki
Grzegorz Olejniczak
(kierownik jednostki)