

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	<b>Urząd Gminy i Miasta w Sokolowie Małopolskim</b>
1.2.	Siedziba jednostki
	<b>Województwo Podkarpackie Powiat Rzeszowski</b>
1.3.	Adres jednostki
	<b>Ul. Rynek 1, 36-050 Sokółów Małopolski</b>
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>REGON: 000 529 634</b>  <i>PKD: 01.61.Z, 35.12.Z, 36.00.Z, 37.00.Z, 38.11.Z, 39.00.Z, 47.81.Z, 52.21.Z, 68.10.Z, 84.11.Z, 84.25.Z, 85.10.Z, 85.20.Z, 85.60.Z, 88.99.Z, 90.04.Z, 91.01.A, 93.11.Z, 93.29.Z, 96.03.Z, 91.03.Z.</i> <i>PKD: 36.00.Z</i> <i>PKD: 88.99.Z</i> <i>PKD: 88.10.Z</i> <i>PKD: 93.11.Z</i>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok obrotowy jest równy kalendarzowemu. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki przez okres kolejnych 12 miesięcy i dłużej.</i>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>Sprawozdanie zbiorcze</b>
4.	Omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Informacje finansowe sporządzone zostały zgodnie z polityką rachunkowości Urzędu Gminy i Miasta w Sokolowie Małopolskim oraz poszczególnych jednostek organizacyjnych opartą na zasadach rachunkowości wynikających z przepisów:</i> <i>- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości</i> <i>- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych</i> <i>- rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad 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>  <i>Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się <b>takie same zasady jak te</b>, które wynikają z ustawy o gospodarce nieruchomościami i ustawie o samorządzie gminnym w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe</i>

## *Metody wyceny aktywów i pasywów*

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, finansuje się ze środków na inwestycje umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy tj.:

- |   |          |
|---|----------|
| ▪ nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje | 30%      |
| ▪ oprogramowanie komputerów                   | 30-50%   |
| ▪ pozostałe wartości niematerialne i prawne   | 30 -100% |

W przypadku, gdy wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych jest równa lub niższa od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące – ich umorzenia dokonywane są jednorazowo – w miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Środki trwałe których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem gruntów, finansuje się ze środków na inwestycje umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości i obrotowego i ujmowane są w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- |  |                 |
|--|-----------------|
| ▪ budowle i budynki  | 1,1 – 4,5%, 10% |
| ▪ urządzenia techniczne i maszyny<br>(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) | 4,5 – 20%       |
| ▪ sprzęt komputerowy   | 30%             |
| ▪ środki transportu  | 14 – 20%        |
| ▪ inne środki trwałe   | 10 – 20%        |

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1) W przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz inne koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena brutto należna dostawcy za dany składnik aktywów. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę.

2) W przypadku wytworzenia - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę.

3) W przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu.

4) W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

5) W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub samorządowy zakład budżetowy – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.

Z dniem 1 stycznia 2022 r., dla środków trwałych służących zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzeniu ścieków, wprowadzono stawkę amortyzacyjną do celów bilansowych do wysokości 1,10% rocznie.

Zmianę stawek amortyzacyjnych wprowadzono zarządzeniem nr 2/10/2022 Dyrektora Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Sokołowie Małopolskim z dnia 31 października 2022 roku w sprawie obniżenia stawek amortyzacyjnych środków trwałych służących zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzaniu ścieków znajdujących się w majątku Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Sokołowie Małopolskim z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2022 r.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.

Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki.

**Pozostałe środki trwałe** obejmują środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” lub kontem 400 „Amortyzacja”.

**2. Środki trwałe w budowie** obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogłoszeń, przetargów i innych związanych z realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanych z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu. Odpis zaniechanych inwestycji w koszty dokonuje się na podstawie decyzji kierowników referatów zajmujących się inwestycjami. Odpis zaniechanych inwestycji dokonuje się na fundusz jednostki na koniec roku budżetowego.

**3. Dobra kultury** to każdy przedmiot ruchomy i nieruchomy, dawny lub współczesny, mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną.

Dobra kultury nie podlegają umorzeniu. Przyjmuje się je do ewidencji na koncie 016 „Dobra kultury”:

- w przypadku zakupu w cenach nabycia lub zakupu,
- w przypadku darowizny lub ujawnienia jako nadwyżki w wartości godziwej,
- przypadku nieodpłatnego otrzymania od innych jednostek w wartości określonej w dokumencie o przekazaniu.

Rozchody dóbr kultury wycenia się w cenach ewidencyjnych.

4. Aktywa finansowe stanowiące w myśl ustawy o rachunkowości inwestycje finansowe obejmują:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty o terminie wykupu dłuższym niż rok od daty ich wystawienia lub nabycia (nabyte w celu uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend i innych pożytków).

Nabyte aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe w tym udziały w innych jednostkach, wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej (netto) poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.

5. Zapasy obejmują materiały (w jednostkach organizacyjnych Gminy Sokółów Małopolski) wycenia się je w cenach zakupu. Surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej oraz opały wycenia się w cenie zakupu, dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Do rozchodu tych artykułów z magazynu stosuje się metodę pierwsze przyszło – pierwsze wyszło. Natomiast pozostałe materiały budowlane na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalone jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

6. Towary to rzeczowe składniki majątku nabyte w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Zakupione towary ujmowane są w rzeczywistych cenach nabycia. Towary tj. węgiel wycenia się w cenie nabycia wraz z kosztami, które powiększają ich wartość. Dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową. Do rozchodu tych towarów stosuje się metodę pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (FIFO). Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona jest wartość niesprzedanych towarów w cenie zakupu

7. Należności obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. Należności budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach ujmuje się na koncie 226 „Długoterminowe należności budżetowe”.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz, z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania (odsetki za zwłokę),
- należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymaganej do przedziału czasowego zalegania z płatnością.

Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu.

Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- 1) do 1 roku – bez odpisu aktualizującego
- 2) powyżej 1 roku do 2 lat – odpis aktualizujący w wysokości 30% należności,
- 3) powyżej 2 lat do 3 lat – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,
- 4) powyżej 3 lat do 4 lat – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,
- 5) powyżej 4 lat – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności

Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego, wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Umarzanie należności dokonuje się zgodnie z uchwałą nr XXXI/332/2017 Rady Miejskiej w Sokołowie Małopolskim z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym, przypadających Gminie Sokołów Małopolski i jej jednostkom organizacyjnym, oraz warunki dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną

8. Krótkoterminowe aktywa finansowe wykazane w sprawozdaniu stanowią środki pieniężne. Środki pieniężne krajowe wyceniane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po kursie średnim dla danej waluty ogłaszanym przez NBP. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług się korzysta.

**Krótkoterminowe papiery wartościowe** to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży, lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe, weksle i inne o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycena rozliczeń międzyokresowych czynnych dokonywana jest przy zastosowaniu zasady ostrożności. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują, gdyż mają nie istotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie lecz od razu powiększają koszty działalności.

#### 10. Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na skutki toczącego się postępowania sądowego.

W Urzędzie Gminy i Miasta w Sokołowie Małopolskim oraz jednostkach organizacyjnych **nie tworzy się** rezerw na zobowiązania z tytułu:

- nagród jubileuszowych
- odpraw emerytalnych
- podatku dochodowego

11. Zobowiązania krajowe na dzień powstania ujmuje się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej.

12. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych, należnych kar umownych oraz kwot podwyższających należności i roszczenia objęte odpisem aktualizującym..

Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczenia kosztów w niektórych jednostkach organizacyjnych:

- Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu „Koszty według rodzajów i ich rozliczenia”
- Dochody księguje się w terminie wpływu, a wydatki w terminie zapłaty.
- Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorocznych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego.
- W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnianą osobę, sprawdzonego i podpisanego przez samodzielne stanowisko oraz zatwierdzonego przez Kierowników.

Rachunek zysków i strat w jednostce Urzędzie Gminy i Miasta w Sokołowie Małopolskim oraz dla jednostek organizacyjnych sporządzany jest w wariantcie porównawczym wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 10 rozporządzenia Ministra Finansów z 13.09.2017 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

5.	Inne informacje
	<i>Wyłączenia między jednostkami wyniosły 2 850,20 złotych.</i>

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 1. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie (zakup)	Aktualizacja (darowizna)	Przemieszczenie i inne zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie i inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 139 161,60	12 683,75	0,00	0,00	12 683,75	0,00	5 763,38	0,00	5 763,38	1 146 081,97
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	419 964,09	4 799,46	0,00	0,00	4 799,46	0,00	0,00	0,00	0,00	424 763,55
<b>Razem WNiP</b>		<b>1 559 125,69</b>	<b>17 483,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 483,21</b>	<b>0,00</b>	<b>5 763,38</b>	<b>0,00</b>	<b>5 763,38</b>	<b>1 570 845,52</b>
2	Środki trwałe										
2.1.	Grunty, w tym: (grupa 0)	24 379 738,22	670 536,06	0,00	0,00	670 536,06	346 793,44	0,00	0,00	346 793,44	24 703 480,84



2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, 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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	212 224 904,00	7 094 261,90	0,00	27 372,88	7 121 634,78	0,00	567 205,56	206 302,53	773 508,09	218 573 030,69
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	19 915 724,14	99 245,12	0,00	137 948,96	237 194,08	0,00	8 188,82	0,00	8 188,82	20 144 729,40
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 324 037,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 037,20
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8)	11 017 183,15	1 518 984,78	0,00	50 165,10	1 569 149,88	0,00	406 225,35	0,00	406 225,35	12 180 107,68
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>268 861 586,71</b>	<b>9 383 027,86</b>	<b>0,00</b>	<b>215 486,94</b>	<b>9 598 514,80</b>	<b>346 793,44</b>	<b>981 619,73</b>	<b>206 302,53</b>	<b>1 534 715,70</b>	<b>276 925 385,81</b>
<b>OGÓŁEM</b>		<b>270 420 712,40</b>	<b>9 400 511,07</b>	<b>0,00</b>	<b>215 486,94</b>	<b>9 615 998,01</b>	<b>346 793,44</b>	<b>987 383,11</b>	<b>206 302,53</b>	<b>1 540 479,08</b>	<b>278 496 231,33</b>

**Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia			Ogółem zmniejszenie umorzenia (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja /umorzenie	Aktualizacja	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 134 385,84	14 897,51	0,00	0,00	14 897,51	0,00	5 763,38	0,00	5 763,38	1 143 519,97
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	419 964,09	0,00	0,00	4 799,46	4 799,46	0,00	0,00	0,00	0,00	424 763,55

	<b>Razem WNiP</b>	<b>1 554 349,93</b>	<b>14 897,51</b>	<b>0,00</b>	<b>4 799,46</b>	<b>19 696,97</b>	<b>0,00</b>	<b>5 763,38</b>	<b>0,00</b>	<b>5 763,38</b>	<b>1 568 283,52</b>
2	Środki trwałe					0,00				0,00	0,00
2.1.	Grunty, w tym: (grupa 0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, 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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	68 713 081,05	5 938 765,30	0,00	28 919,25	5 967 684,55	0,00	83 268,13	1 554,63	84 822,76	74 595 942,84
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	7 308 107,55	1 181 478,75	0,00	3 090,64	1 184 569,39	0,00	8 188,82	0,00	8 188,82	8 484 488,12
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 324 037,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 037,20
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8)	10 757 098,41	846 909,22	0,00	495 916,02	1 342 825,24	0,00	406 225,35	0,00	406 225,35	11 693 698,30
	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>88 102 324,21</b>	<b>7 967 153,27</b>	<b>0,00</b>	<b>527 925,91</b>	<b>8 495 079,18</b>	<b>0,00</b>	<b>497 682,30</b>	<b>1 554,63</b>	<b>499 236,93</b>	<b>96 098 166,46</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>89 656 674,14</b>	<b>7 982 050,78</b>	<b>0,00</b>	<b>532 725,37</b>	<b>8 514 776,15</b>	<b>0,00</b>	<b>503 445,68</b>	<b>1 554,63</b>	<b>505 000,31</b>	<b>97 666 449,98</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Wartość dóbr kultury w jednostce Urząd Gminy i Miasta w Sokołowie Małopolskim wynosi 68 451,81 złotych.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie występuje.</i>

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>Ogółem</b>					

**Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>Ogółem</b>					

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					

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

**Tabela 6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	1	300,00					1	300,00
2.	Udziały	3	5 463,13					3	5 463,13
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	<b>OGÓŁEM</b>	4	5 763,13					4	5 763,13

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)
	<p>W 2022 r. zostały zrobione odpisy aktualizujące w odniesieniu do należności wątpliwych wymienionych w art. 35 ust.1 ustawy o rachunkowości dotyczących należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz wypłaconego funduszu alimentacyjnego i należnych odsetek w odniesieniu procentowym do ściągniętych dochodów w roku budżetowym w wysokości:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej Budżetu Państwa w wysokości 80% należności w kwocie: 1 692 763,36,</li> <li>• odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej Budżetu Gminy w wysokości 80% należności w kwocie: 1 344 843,23,</li> <li>• odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego w wysokości 70% należności w kwocie: 1 205 641,47,</li> <li>• odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej w części dotyczącej Budżetu Państwa w wysokości 95% należności w kwocie: 160 671,53,</li> <li>• odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej w części dotyczącej Budżetu Gminy w wysokości 95% należności w kwocie: 160 671,77</li> <li>• Razem kwota odpisu aktualizującego należności wątpliwe to: 4 564 591,36 zł.</li> </ul> <p>Ponadto dokonane odpisy dotyczą należności cywilno prawnych związanych z zapłatą za wodę i ścieki.</p>

**Tabela 7. 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	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności cywilno-prawne – woda i kanalizacja	852,60	-	-	852,60	0,00
2.	Należności cywilno – prawne – woda i kanalizacja	0,00	1 142,91	-	-	1 142,91

3.	Fundusz i zaliczka alimentacyjna	0,00	4 564 591,36	-	-	4 564 591,36
<b>Razem</b>		852,60	4 565 734,27	-	852,60	4 565 734,27

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>

**Tabela 8.Rezerwy wg celu ich utworzenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	<b>Ogółem rezerwy</b>					

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat
------	--

	Nie dotyczy
--	-------------

**Tabela 9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty**

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b)inne								
2.	Pozostałych jednostek: a) kredyty i pożyczki b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d)zaliczki otrzymane na dostawy e) zobowiązania wekslowe f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń g)z tytułu wynagrodzeń h)inne								
3.	Razem								

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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

**Tabela 10. Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	0,00	0,00

**Tabela 11. Rozliczenie międzyokresowe przychodów**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):		
	– dłużnicy alimentacyjni	5 525 886,06	0,00
	- sprawa dotycząca inwestycji – kar umownych	79 020,36	0,00
	- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym PGE	146 260,83	156 617,47
	- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – PSG	35 682,24	40 422,70
	- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym UMWP	7 098,67	6 711,47
	- decyzja – wartość przekształcenia wieczystego użytkowania	57 979,50	0,00
	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	5 851 927,66	203 751,64



1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p><i>Wypłacone świadczenia pracownicze:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Nagrody jubileuszowe – 429 358,52 złotych, dla 57 osób</i></li> <li>• <i>Odprawy emerytalne – 186 626,88 złotych, dla 9 osoby</i></li> <li>• <i>Odprawy rentowe - brak</i></li> <li>• <i>Świadczenia urlopowe – 445 109,17 złotych, dla 296 osób</i></li> <li>• <i>Ekwiwalent za urlop – 7 969,93 złotych</i></li> <li>• <i>Ekwiwalent za pranie odzieży – 19 094,00 złotych,</i></li> <li>• <i>Świadczenia BHP – 69 984,42 złotych</i></li> <li>• <i>Spotkania kulturalno - oświatowe – 61 748,60 złotych</i></li> <li>• <i>Wczasy pod gruszą – 185 363,00 złotych, dla 271 osób</i></li> <li>• <i>Wypoczynek dzieci pracowników – 1 325,00 dla 2 dzieci</i></li> <li>• <i>Udzielone pożyczki – 129 000,00 złotych, dla 22 osób</i></li> <li>• <i>Bony, paczki – 60 261,23 złotych</i></li> <li>• <i>Świadczenia pieniężne dla emerytów – 12 488,00 złotych</i></li> </ul>
1.16.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Nadwyżka środków obrotowych wynosi: 121 814,96 złotych</i></li> <li>• <i>Wysokość wydatków w ramach Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej „ Opieka wytchnieniowa” realizowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego: 83 750,36 złotych</i></li> <li>• <i>Spadki otrzymane po zmarłym niemającym spadkobierców – 19 809,68 złotych</i></li> <li>• <i>Laboratoria Przyszłości – 449 161,64 złotych</i></li> <li>• <i>Narodowy Program Czytelnictwa – 45 674,97 złotych</i></li> <li>• <i>Poznaj Polskę – 73 675,00 złotych</i></li> <li>• <i>Wartość składników majątku trwałego ujętych w ewidencji pozabilansowej: 1 153 115,77 złotych</i></li> <li>• <i>Aktywna tablica – 43 750,00 złotych</i></li> <li>• <i>Fundusz Pomocy Ukrainy – 926 355,96 złotych</i></li> </ul>

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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

**Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	Oświetlenie Wólka Niedźwiedzka	20 686,90		
2	Oświetlenie drogi gminnej nr 108654R ulicy Polnej w Sokołowie Młp.	224 433,36		
3	Oświetlenie - Trzeboś droga wewn. 1809	7 883,20		
4	Oświetlenie drogi gminnej nr ew. działki 3391 w Nienadówce	82 159,68		
5	Oświetlenie dogi gminnej nr 108665R ulicy Narutowicza w Sokołowie Młp.	47 727,39		
6	Oświetlenie drogi powiatowej Nr 1265R Górno - Wola Zarczycka	2 055,80		
7	Oświetlenie Trzebuska Dworzysko	6 400,00		
8	kanalizacja osiedla - PROW	110,25		
9	kanalizacji Wólka Sokołowska	7 850,00		
10	kanalizacja Wólka Niedźwiedzka	27 720,85		
11	kanalizacja Sokołów Młp	128 008,00		
12	kanalizacja - Trzeboś	18 049,73		
13	Budowa kanalizacji sanitarnej w Wólce Niedźwiedzkiej - Kuduki (RFIL)	400,00		
14	Budowa kanalizacji sanitarnej w Sokołowie Młp. rejon DW875 o. Pod Lipą i Piaski (RFIL)	110 313,11		
15	Kanalizacja Sokołów - tereny przemysłowe przy S19	332 776,95		

16	Kanalizacja Kąty Trzebuskie	403,50		
17	Budowa kanalizacji sanitarnej Markowizna	64 942,00		
18	Zaplecze sportowe Wólka Niedźwiedzka	69 283,04		
19	zakup działek	62 273,01		
20	Termomodernizacja szkół Nienadówka i SP Trzeboś	3 362,00		
21	Przebudowa TG SOKÓŁ	44 645,78		
22	Place zabaw	132 959,05		
23	Budowa chodnika - Kąty Trzebuskie	200 636,06		
24	Chodnik Górno	36 873,60		
25	Budowa Ośrodka Kultury - Markowizna	28 280,00		
26	Modernizacja oczyszczalni ścieków i stacji uzdatniania wody	6 179,40		
27	Rozbudowa budynku zaplecza sportowo-socjalnego - Górno dz. 2379/5	134 038,00		
28	Budowa boiska sportowego - Nienadówka	1 440,70		
29	Rozbudowa budynku OSP w Nienadówce	88 948,84		
30	Ujęcie wody - Wólka Niedźwiedzka	20 405,70		
31	Rozbudowa OSP - W. Niedźwiedzka	11 419,42		
32	Budowa strzelnicy	53 462,14		
33	Modernizacja boiska sportowego w Sokołowie Młp.	39 360,00		
34	Budowa chodnika - Sokołów Młp.	23 992,02		
35	Gminne Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne w Nienadówce	37 831,00		
36	Rozbudowa OSP w Kątach Trzebuskich	42 761,68		
37	Szkoła Podstawowa nr 2 w Trzebosi	137 948,96		
38	Budowa studni S6 ujęcia wody przy SUW Turza-Górno	412,30		
39	Moje boisko- ORLIK 2012	40 590,00		
40	Miasteczko rowerowe ul. Rzeszowska	148 623,31		
41	Rozbudowa SP Trzeboś 3	39 645,00		
42	Pumptruck	74,40		
43	Rozbudowa Przedszkola Samorządowego - Ul. Partyzantów	88 302,35		
44	Rozbudowa ZS w Sokołowie Małopolskim	445,20		
45	Budowa altany w Markowiznie na działkach 151/1, 153/3	68 907,47		
46	Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego na dz. Nr 968 W. Sokołowska	72 800,31		
47	Modernizacja budynku OSP Górno	87 383,63		
48	Budowa zbiornika retencyjnego Górno - Zaborze dz. nr 1704/3	21 643,60		

49	Zbiornik retencyjny w Trzebusce dz. nr 842	5 021,80		
50	CYFROWA GMINA - POLSKA CYFROWA	58 561,69		
51	Pawilon sportowy Nienadówka - modernizacja	13,90		
52	Budowa boiska sportowego Markowizna	30 952,25		
53	Ścieżka krajobrazowa	20 000,00		
54	Parking przy stadionie w Sokołowie Młp.	31 123,17		
55	Budowa parkingu w Trzebusce przy kościele	38 828,80		
56	Wyświetlacze prędkości	18 696,00		
57	kanalizacja deszczowa - os. Piaski	62 393,95		
58	Kanalizacja deszczowa - Północ III i Północ V	384 262,98		
59	sieć wodociągowa Osiedle Północ	74 892,31		
60	Zaopatrzenie w wodę w Gminie Sokołów Młp.- RPPK.04.03.02-18-0053/18	433 102,01		
61	Sieć wodociągowa - Sokołów Młp.	202,60		
62	Rozbudowa ujęć wody	71 663,59		
63	Budowa studni S9 SUW Górnio - Turza	316 800,45		
64	Budowa studni S1 Bis SUW Górnio-Turza	87 762,77		
65	Budowa zbiornika wody pitnej Trzebuska	47,70		
66	Dr. gminna nr 108695R - Sanatorium	39 574,60		
67	Droga gminna nr 108697R 1+000 do 1+950 Górnio	28 881,80		
68	Droga wewnętrzna Górnio - Żarkowski	664,20		
69	Przejście dla pieszych dr 875 obok Bujak	14 145,00		
70	Budowa dr gminnej na dz. nr 3565/1, 3567, 3575, 3590/1... W. Niedźwiedzka	10 500,00		
71	Droga gminna nr 108693R 1+400do 2+500 Nienadówka	39 214,88		
72	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Nienadówka nr dz. 2748/1 i 2748/4	419 496,55		
73	Remont przepustu drogowego w ciągu drogi wewnętrznej nr 815/18/,804/2 i 817/68 w Nienadówce	74 026,14		
74	Sokołów Młp.- Łańcut - Żurawica nr 881	170 601,00		
75	Przebudowa dróg gminnych - Turza	7 136,92		
76	Przebudowa dróg gminnych - Górnio	2 600,00		
77	Przebudowa drogi - Trzeboś Podlas-Trzeboś Mościny	183 890,81		
78	Przebudowa drogi Trzeboś k/Trzebośnicy dz. 2084/40, 2084/42 0+860 km	2 147,90		

79	Budowa drogi gminnej Trzebuska Dworzysko w kierunku S-19	91 972,98		
80	Przebudowa drogi gminnej w ciągu ulicy nr 108659R gen. W. Sikorskiego, nr 108666R Piękosiów, nr 108663R Niep	20 664,00		
81	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1366R i budowa dr. gminnej nr ewid.2156 w Sokołowie Młp. i 1499 w W. Sokołowskiej	157 116,60		
82	Przebudowa dr gminnej. o nr ew. działki 2042/11 2042/3 2047/1 2054/6 2059 2061 2066/3 2074 Trzeboś Dworzysko	310,60		
83	ul. Graniczna	43 025,76		
84	Ul. Mickiewicza nr dr 108682R	36 900,00		
85	Ul. Sportowa	242 946,15		
86	Ul. Boczna Wojska Polskiego	101 213,34		
87	Ul. Szewska	322,70		
88	Ul. Sienkiewicza / parking	16 684,34		
89	ZPO Budowa zakładu przetwarzania odpadów komunalnych	543 656,01		
90	ZPO Pozostałe koszty inwestycji	32 940,50		
91	RFIL - Kanalizacja sanitarna "Kuduki" Wólka Niedźwiedzka	238 126,28		
92	RFIL - Kanalizacja sanitarna Sokołów Młp I DW 875	288 997,30		
93	Budowa budynku OSP w Nienadówce	2 899 900,44		
94	Przebudowa drogi gminnej ul. Graniczna w Sokołowie Młp.-Turza- budowa chodnika	238 696,10		
95	Budowa sieci wodociągowych	349 339,18		
96	Budowa sieci kanalizacyjnych	139 561,94		
	<b>RAZEM</b>	<b>10 896 428,68</b>		

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>M.in. sprzedaż działek, roczna korekta VATu, rozwiązanie odpisu aktualizującego, nabycie spadku, dofinansowanie kształcenia pracowników młodocianych</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje

	<p><i>W 2022 roku działalność Krytej Pływalni była okresowo ograniczona zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Na Krytej Pływalni od 1.01.2022 do 28.02.2022 roku obowiązywał limit wejść 30% (do limitu nie wliczało się osób zaszczepionych przeciw COVID-19)</i></p>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Średnioroczne zatrudnienie: 507,78 Etatów, 565,75 osób</li> <li>• Wynagrodzenie 4010 (umowa o pracę): 13 056 999,58 złotych</li> <li>• Wynagrodzenie 4790 (nauczyciele): 19 814 969,77 złotych</li> <li>• Wynagrodzenia 4170 (umowa zlecenie): 777 296,05 złotych</li> <li>• Dodatkowe wynagrodzenie roczne 4040: 2 180 167,16 złotych</li> <li>• Składki ZUS 4110 : 6 362 210,18 złotych</li> <li>• Składki ZUS 4120: 592 999,32 złotych</li> </ul>

.....Monika Lichota.....

(główny księgowy)

.....2021-04-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....Andrzej Ożóg.....

(kierownik jednostki)