

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (WNIP) za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne		razem zmniejszenia
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	149 135,78	18 577,92			18 577,92			0,00	0,00	167 713,70
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
	Razem	149 135,78	18 577,92	0,00	0,00	18 577,92	0,00	0,00	0,00		167 713,70

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCZÓW

Tabela 2. Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec okresu		
			nabycie	aktualizacja	nieodpłatne przejęcie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przemieszczenie wewnętrzne		inne	razem zmniejszenia
1	Grunty - 0	3 216 876,34	6 264,20		119 160,00	459 342,61	0,00	584 766,81	21 167,19	0,00		452 267,03	11 399,83	484 834,05	3 316 809,10
2	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	729 744,00				0,00	0,00	0,00					16 143,62	16 143,62	713 600,38
3	Budynki, lokale - 1	15 312 284,45	0,00			0,00	384 606,40	163 927,16					0,00	163 927,16	15 532 963,69
4	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2	54 538 969,71	11 060,25			202,80	2 317 769,48	60,00	0,00	0,00		234 716,45	0,00	234 776,45	56 633 225,79
5	razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)	69 851 254,16	11 060,25	0,00	0,00	202,80	2 702 375,88	163 987,16	0,00	0,00	0,00	234 716,45	0,00	398 703,61	72 166 189,48
6	Kotły i maszyny energetyczne - 3	3 294,00												0,00	3 294,00
7	Maszyny i urządzenia - 4	45 071,97											0,00	0,00	45 071,97
8	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	539 906,41						0,00						0,00	539 906,41
9	razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)	588 272,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 272,38	
10	Środki transportu - 7	1 241 641,13	43 499,00				43 499,00	0,00	0,00					0,00	1 285 140,13
11	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8	252 024,05	10 455,00				10 455,00		4 500,00					4 500,00	257 979,05
12	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	979 588,37	253 673,36				253 673,36		74 720,04				0,00	74 720,04	1 158 541,69
	Razem środki trwałe	76 129 656,43	324 951,81	0,00	119 160,00	459 545,41	2 702 375,88	3 606 033,10	185 154,35	79 220,04	0,00	452 267,03	246 116,28	962 757,70	78 772 931,83

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCZÓW

Tabela 3. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu		
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przemieszczenie wewnętrzne		inne	razem zmniejszenia
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	113 471,50	8 859,24		0,00	8 859,24					0,00	0,00	122 330,74
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 705,93	18 577,92			18 577,92							34 283,85
3	razem wartości niematerialne i prawne	129 177,43	27 437,16	0,00	0,00	27 437,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 614,59
4	Grunty - 0												
5	Grunty stanowiące własność i/sz. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
6	Budynki, lokale - 1	6 709 095,85	358 836,47			358 836,47	137 192,50				0,00	137 192,50	6 930 739,82
7	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej -2	24 025 609,54	2 797 399,74			2 797 399,74						0,00	26 823 009,28
8	razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)	30 734 705,39	3 156 236,21	0,00	0,00	3 156 236,21	137 192,50	0,00	0,00	0,00	137 192,50	0,00	33 753 749,10
9	Kotły i maszyny energetyczne - 3	3 294,00				0,00							3 294,00
10	Maszyny i urządzenia - 4	45 071,97				0,00							45 071,97
11	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	202 266,79	77 326,60			77 326,60	0,00					0,00	279 593,39
12	razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)	250 632,76	77 326,60	0,00	0,00	77 326,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 959,36
13	Środki transportu - 7	793 593,50	107 036,14			107 036,14	0,00						900 629,64
14	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8	197 383,72	15 385,03			15 385,03		4 500,00				4 500,00	208 268,75
15	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	979 588,37	6 560,70			6 560,70		74 720,04				74 720,04	911 429,03
16	Razem środki trwałe	32 955 903,74	3 362 544,68	0,00	0,00	3 362 544,68	137 192,50	79 220,04	0,00	0,00	0,00	216 412,54	36 102 035,88

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 4. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31.12.2022

L.p.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	wartość bilansowa (stan na koniec okresu)	aktualna wartość rynkowa
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Długoterminowa aktywa niefinansowe, w tym:				
1.1.	Wartości niematerialne i prawne				
1.2.	Środki trwałe				
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2.	Długoterminowa aktywa finansowe, w tym:				
2.1.	Akcje i udziały				
2.2.	Inne papiery wartościowe				
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	RAZEM (1 + 2)				

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Banio

WÓJT GMINY

mgr inż. Krzysztof Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

L.p.	lokalizacja	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu	
				Zwiększenia	Zmniejszenia		
MARCISZÓW		Powierzchnia (m ²)	33 185,00			33 185,00	
		Wartość (zł)	630 804,00	597 896,00		1 228 700,00	
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
		Wartość (zł)					
		Razem:	X	X	X	X	
		Powierzchnia (m ²)	33 185,00	0,00	0,00	33 185,00	
		Wartość (zł)	630 804,00	597 896,00	0,00	1 228 700,00	

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Władysław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCZÓW

Tabela 7. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość końcowa - stan na koniec okresu
1	Grunty - 0	3 216 876,34	0,00	0,00	3 216 876,34
2	Budynki, lokale - 1	0,00			0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2				0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne - 3				0,00
5	Maszyny i urządzenia - 4				0,00
6	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6				0,00
7	Środki transportu - 7				0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8				0,00
9	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	897 094,13	0,00	0,00	897 094,13
	Razem	4 113 970,47	0,00	0,00	4 113 970,47

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Banio

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Sepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 8. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju pap.wart. oraz Kontrahentów	Ilość	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość końcowa - stan na koniec okresu (4-5+6)
1	2	3	4	5	6	(4-5+6)
1	Akcje					
1.1.						
1.2.						
2	Udziały					
2.1.	SANIKOM LUBAWKA		223 000,00			223 000,00
2.2.	TBS KAMIENNA GÓRA		624 000,00			624 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe					
3.1.						
3.2.						
Razem			847 000,00	0,00	0,00	847 000,00

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 9. Odpisy aktualizujące należności za rok zakończony 31.12.2022 r.

Lp.	Grupa należności (wg pozycji bilansowych)/ wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan odpisów na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	(3+4-5-6)
1	Należności z tytułu dostaw i usług	229 043,72	349 972,31		434 613,01	144 403,02
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00			0,00	0,00
4.	Pozostałe należności (wymienić tytułami)	17 582 869,03	3 696 212,92	0,00	4 468 171,21	16 810 910,74
4.1.	Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	4 502,00	147,39		2 160,00	2 489,39
4.2.	Podatek rolny osoby fizyczne	16 066,00	108 932,61		97 899,00	27 099,61
4.3.	Podatek leśny osoby fizyczne	0,00	0,00		0,00	0,00
4.4.	Podatek od śr. transportu osoby fiz.	28,00	179,00		207,00	0,00
4.5.	Podatek od nieruchomości osoby prawne	1 005 126,00	3 297 063,00		4 288 840,00	13 349,00
4.6.	Podatek rolny osoby prawne	14,00	18 021,00		18 012,00	23,00
4.7.	Podatek leśny osoby prawne	0,00				0,00
4.8.	Podatek od śr. transportu os. prawne	0,00	47,00		47,00	0,00
4.9.	Opłata eksploatacyjna	4 063,87	17 462,61		16 743,48	4 783,00
4.10.	Opłata za bezumowne korzystanie z gruntu	13 975 934,55	0,00		0,00	13 975 934,55
4.11.	Remont drogi Starostwo Powiatowe	6 437,76	0,00		0,00	6 437,76
4.12.	Remont drogi PKP	77 605,17	0,00		0,00	77 605,17
4.13.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, niendleżnie pobrane świad. BP	1 737 472,58	201 141,73		36 338,80	1 902 275,51
4.14.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna Gmina	755 619,10	53 218,58		7 923,93	800 913,75
	Razem	17 811 912,75	4 046 185,23	0,00	4 902 784,22	16 955 313,76

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJTA GMINY

mgr Izabela Wiatrowska Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 10. Rezerwy

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan rezerw na 31.12.2021	Zmiana stanu rezerw			Stan rezerw na 31.12.2022 (3+4-5-6)
			utworzenie 4	wykorzystanie 5	rozwiązanie 6	
1	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe					
2.	...					
3.	...					
4.						
	Razem					

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 11. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	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 (4+5+6)	
1	2	4	5	6		
1	Kredyty i pożyczki	2 917 148,68	1 805 991,92	1 547 995,80	6 271 136,40	
2.	Emisja obligacji					
3.	Inne zobowiązania finansowe					
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
	Razem	2 917 148,68	1 805 991,92	1 547 995,80	6 271 136,40	

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJ GMINY

mgr inż. Wiesław Cepietnik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 12. Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2022
1	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	
Razem		

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJT GMINY

mgr inż. Andrzej Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 13. Wykaz zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku według stanu na dzień 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	rodzaj zabezpieczenia
1	2	4	5	6
1.				
2.				
3.				
4.				
Razem				

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bonia

WÓJT GMINY

mgr inż. Wacław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCZÓW

Tabela 14. Wykaz zobowiązań warunkowych według stanu na dzień 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	udzielone gwarancje i poręczenia	28 674,00		28 674,00	0,00
2.	kaucje i wadła				
3.	indos weksli				
4.	inne				
	Razem				

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bonia

WÓJTA GMINY

mgr inż. Wiesław Cepiński

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 15. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.:	0,00	0,00
1.1.	opłacone z góry czynsze		
1.2.	prenumeraty		
1.3.	poliszy ubezpieczenia osób i składników majątku		
1.4.	depozyt sądowy		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.:	0,00	0,00
2.1.	ujemna wartość firmy		
2.2.	wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
2.3.	wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
2.4.			

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJCIEMINNY

mgr inż. Wiesław Cepeliński

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCISZÓW

Tabela 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	łączna kwota <u>otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</u>	424 914,22	
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, w tym:	252 536,64	
2.1.	odprawy emerytalne	58 320,00	
2.2.	odprawa z tytułu zwolnienia z przyczyn niedotyczących pracownika	0,00	
2.3.	nagrody jubileuszowe	154 129,76	
2.4.	ekwiwalenty za urlop	21 132,31	
2.5.	inne świadczenia pracownicze	18 954,57	
3.	Inne informacje	0,00	

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJCIEMINY

mgr inż. Mirosław Cepielik

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

GMINA MARCZÓW

Tabela 17. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	w roku poprzedzającym rok obrotowy	w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym,		
2.1.	odsetki		
2.2.	różnice kursowe		
3.	Dochody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
3.1.	odszkodowania	376 368,36	584 215,30
3.2.	darowizny	358 841,46	0,00
3.3.	zwolnienie ze składek ZUS	576,00	0,00
3.4.	dochoody związane z przeciwdziałaniem COVID 19	0,00	0,00
3.5.	dochoody związane z pomocą obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy)	16 950,90	0,00
4.	Wydatki o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	584 215,30
4.1.	losowe - np. pożar (wartość strat)	17 192,08	346 274,69
4.2.	Wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19		0,00
4.3.	Wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy)	17 192,08	0,00
		0,00	346274,69

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Bania

WÓJTA GMINY

mgr inż. Wiesław Cepielik