

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Gmina Kazimierza Wielka
1.2.	Siedzibę jednostki
	Kazimierza Wielka
1.3.	Adres jednostki
	Ul. Tadeusza Kościuszki 12, 28-500 Kazimierza Wielka
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon 291009780, PKD 2007 kod 8411Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za rok obrotowy 2022 tj. od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<p>Sprawozdanie łączne składające się z Informacji dodatkowej składanej przez następujące jednostki organizacyjne:</p> <p>Urząd Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej, Regon 000525352, PKD 2007 kod 8411Z  Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kazimierzy Wielkiej, Regon 290420250, PKD 2007 kod 8899Z  Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Hugona Kołłątaja w Kazimierzy Wielkiej, Regon 000733122, PKD 2007 kod 8520Z  Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II w Kazimierzy Wielkiej, Regon 000732944, PKD 2007 kod 8520Z  Samorządowa Szkoła Podstawowa im. Ks. Andrzeja Biernackiego w Wielgusie, Regon 000732980, PKD 2007 kod 8520Z  Samorządowa Szkoła Podstawowa im. Ks. Władysława Łatosza w Kamieńczycach, Regon 000732973, PKD 2007 kod 8520Z  Publiczne Przedszkole Samorządowe im. Parkowe Skrzaty w Kazimierzy Wielkiej, Regon 260034517, PKD 2007 kod 8010A  Publiczny Żłobek Samorządowy w Kazimierzy Wielkiej, Regon 385200060, PKD 2007 kod 8891Z  Zespół Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Publicznych Szkół i Placówek w Kazimierzy Wielkiej, Regon 290619996, PKD 2007 kod 6920Z</p>

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz według niżej przedstawionych zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Składniki majątku stanowiące własność, nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, kompletne, zdatne do używania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby działalności jednostki jak również oddane do używania na podstawie umowy, najmu, dzierżawy lub umowy leasingu o wartości początkowej równej lub wyższej od 10 000 zł zalicza się do środków trwałych wprowadzając do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, metodą liniową naliczaną jednorazowo za okres całego roku (w miesiącu grudniu każdego roku). Środki trwałe umarżane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 100 zł i poniżej 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych, wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>Składniki majątku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i wykorzystywane na potrzeby jednostki o wartości początkowa nie przekracza 100 zł podlegają ewidencji ilościowej.</li> <li>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarża się również: meble i dywany, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, książki i inne zbiory biblioteczne, inwentarz żywy.</li> <li>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych tj. 10 000 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarżaniu corocznie według stawki amortyzacyjnej określonej w wysokości 30 %. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania i nalicza jednorazowo za okres całego roku (w miesiącu grudniu każdego roku). Natomiast wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od 10 000 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi umarża się 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>Składniki majątku zgodnie z Klasyfikacją Środków trwałych przypisane do grupy 0 grunty, grupy 1 budynki i grupy 2 obiekty inżynierii lądowej zalicza się do środków trwałych, wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów bez względu na wartość początkową oraz dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (z wyjątkiem gruntów). Wyjątek stanowi prawo wieczystego użytkowania gruntów, które zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości zalicza się do środków trwałych. Dla celów bilansowych prawo wieczystego użytkowania gruntów podlega amortyzacji. Przy ustalaniu rocznej stawki amortyzacji bierze się pod uwagę okres jego ekonomicznej użyteczności. W jednostce przyjęto 20 lat jako maksymalny okres amortyzacji tego prawa wg stawki 5%.</li> <li>Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</li> </ol> <p>2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>3. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, 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 dotyczącej należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, w jednostce przyjęto zasadę dokonania odpisów raz na koniec każdego roku. Przyjmuje się, że dla zaległości do 1-go roku kwota odpisu aktualizującego stanowi 10% ogólnej kwoty wskazanych zaległości, dla zaległości powyżej 1-go roku do 3 lat stanowi 30% a dla zaległości powyżej 5-ciu lat 50%.</p> <p>4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>5. Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.</p> <p>6. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności</p>

	<p>podstawowej prowadzona jest w zespole „4” kont tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>7. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont opracowany na podstawie planu kont stanowiącego załącznik nr 2 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.</p> <p>8. Gmina jest jednostką scentralizowaną i na niej ciąży obowiązek ustawy rozliczania podatku VAT (zbiorczo) do Urzędu Skarbowego. W związku z tym w księgach urzędu prowadzona jest szczegółowa ewidencja księgową rozliczeń podatku VAT w zakresie dot. tylko jednostki i na podstawie tych danych tworzona jest deklaracja częściowa. Deklaracje częściowe VAT-7 jednostek organizacyjnych gminy sporządzane są w złotych i groszach w terminie do 15-go dnia następującego po miesiącu rozliczeniowym. Deklaracje podpisywane są przez osoby do tego upoważnione.</p>
--	--

5.	Inne informacje
----	-----------------

	Brak danych
--	-------------

<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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
------	---

l.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody / Nabycia (inwestycje OT)	Przemieszczenia / Darowizny / Inwentaryzacja (PT, inne)		Zbycie / Darowizny / Sprzedaż (ST, PT, inne)	Likwidacja (LT)	Inne / Inwentaryzacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	<b>Wartości niematerialne i prawne (konto 020)</b>	<b>613 120,26 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>49 848,53 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>49 848,53 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>6 543,50 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>6 543,50 zł</b>	<b>656 425,29 zł</b>
1)	WNP / umarzone jednorazowo	304 948,60 zł	0,00 zł	49 848,53 zł	0,00 zł	<b>49 848,53 zł</b>	0,00 zł	6 543,50 zł	0,00 zł	<b>6 543,50 zł</b>	348 253,63 zł
2)	WNP / umarzone stopniowo	308 171,66 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	<b>0,00 zł</b>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	<b>0,00 zł</b>	308 171,66 zł
2	<b>Środki trwale i pozostałe środki trwałe (konta 011 i 013)</b>	<b>175 333 674,03 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>17 433 130,98 zł</b>	<b>338 371,54 zł</b>	<b>17 771 502,52 zł</b>	<b>586 607,29 zł</b>	<b>184 007,73 zł</b>	<b>6 640,30 zł</b>	<b>777 255,32 zł</b>	<b>192 327 921,23 zł</b>

1)	Grunty (gr. 0 )	26 782 567,25 zł	0,00 zł	32 372,80 zł	2 672,32 zł	35 045,12 zł	21 195,26 zł	0,00 zł	2 217,87 zł	23 413,13 zł	26 794 199,24 zł
2)	Budynki i lokale (gr. 1)	35 294 623,14 zł	0,00 zł	3 305 443,41 zł	3,35 zł	3 305 446,76 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	38 600 069,90 zł
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2)	104 697 156,02 zł	0,00 zł	12 584 801,83 zł	25 284,31 zł	12 610 086,14 zł	262 023,56 zł	0,00 zł	0,00 zł	262 023,56 zł	117 045 218,60 zł
4)	Kotły i maszyny energetyczne (gr. 3)	295 378,07 zł	0,00 zł	11 690,34 zł	0,00 zł	11 690,34 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	307 068,41 zł
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4)	1 283 216,16 zł	0,00 zł	299 260,80 zł	0,00 zł	299 260,80 zł	240 588,15 zł	133 421,08 zł	3 723,21 zł	377 732,44 zł	1 204 744,52 zł
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5)	619 111,20 zł	0,00 zł	2 090,00 zł	0,00 zł	2 090,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	621 201,20 zł
7)	Urządzenia techniczne (gr. 6)	1 145 023,20 zł	0,00 zł	237 977,79 zł	1,05 zł	237 978,84 zł	7 978,04 zł	2 229,99 zł	699,22 zł	10 907,25 zł	1 372 094,79 zł
8)	Środki transportu (gr. 7)	1 628 899,04 zł	0,00 zł	3 499,01 zł	310 400,00 zł	313 899,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 942 798,05 zł
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr. 8)	3 587 699,95 zł	0,00 zł	955 995,00 zł	10,51 zł	956 005,51 zł	54 822,28 zł	48 356,66 zł	0,00 zł	103 178,94 zł	4 440 526,52 zł
<b>RAZEM</b>		<b>175 946 794,29 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>17 482 979,51 zł</b>	<b>338 371,54 zł</b>	<b>17 821 351,05 zł</b>	<b>586 607,29 zł</b>	<b>190 551,23 zł</b>	<b>6 640,30 zł</b>	<b>783 798,82 zł</b>	<b>192 984 346,52 zł</b>

Ciąg dalszy tabeli

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16+17)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego (Pt, LT, inne)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+18-19)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy (konto 071)		Inne (jednorazowo umarzone, konto 072)				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-20)
		zwiększenie z tyt przychodu np. darowizna (PT, inne)	PK naliczenie						
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
573 201,63 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 975,59 zł	49 848,53 zł	61 824,12 zł	6 543,50 zł	628 482,25 zł	39 918,63 zł	27 943,04 zł
304 948,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	49 848,53 zł	49 848,53 zł	6 543,50 zł	348 253,63 zł	0,00 zł	0,00 zł
268 253,03 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 975,59 zł	0,00 zł	11 975,59 zł	0,00 zł	280 228,62 zł	39 918,63 zł	27 943,04 zł
<b>63 117 441,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>4 870,89 zł</b>	<b>5 149 157,42 zł</b>	<b>983 279,68 zł</b>	<b>6 137 307,99 zł</b>	<b>571 666,91 zł</b>	<b>68 683 082,08 zł</b>	<b>112 216 233,03 zł</b>	<b>123 644 839,15 zł</b>

		11 243,89 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 248,78 zł	0,00 zł	2 248,78 zł	0,00 zł	13 492,67 zł	26 771 323,36 zł	26 780 706,57 zł
		11 562 664,92 zł	0,00 zł	0,00 zł	812 700,60 zł	0,00 zł	812 700,60 zł	0,00 zł	12 375 365,52 zł	23 731 958,22 zł	26 224 704,38 zł
		43 981 908,37 zł	0,00 zł	4 870,89 zł	4 069 732,48 zł	0,00 zł	4 074 603,37 zł	80 547,50 zł	47 975 964,24 zł	60 715 247,65 zł	69 069 254,36 zł
		135 188,68 zł	0,00 zł	0,00 zł	18 654,56 zł	11 690,34 zł	30 344,90 zł	0,00 zł	165 533,58 zł	160 189,39 zł	141 534,83 zł
		1 272 071,91 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 714,50 zł	299 260,80 zł	300 975,30 zł	377 732,44 zł	1 195 314,77 zł	11 144,25 zł	9 429,75 zł
		543 222,66 zł	0,00 zł	0,00 zł	48 521,04 zł	2 090,00 zł	50 611,04 zł	0,00 zł	593 833,70 zł	75 888,54 zł	27 367,50 zł
		894 140,57 zł	0,00 zł	0,00 zł	35 986,10 zł	8 506,81 zł	44 492,91 zł	10 208,03 zł	928 425,45 zł	250 882,63 zł	443 669,34 zł
		1 344 758,03 zł	0,00 zł	0,00 zł	100 425,98 zł	3 499,01 zł	103 924,99 zł	0,00 zł	1 448 683,02 zł	284 141,01 zł	494 115,03 zł
		3 372 241,97 zł	0,00 zł	0,00 zł	59 173,38 zł	658 232,72 zł	717 406,10 zł	103 178,94 zł	3 986 469,13 zł	215 457,98 zł	454 057,39 zł
		<b>63 690 642,63 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>4 870,89 zł</b>	<b>5 161 133,01 zł</b>	<b>1 033 128,21 zł</b>	<b>6 199 132,11 zł</b>	<b>578 210,41 zł</b>	<b>69 311 564,33 zł</b>	<b>112 256 151,66 zł</b>	<b>123 672 782,19 zł</b>

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

l.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Nr inwentarzowy	Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego tj. na 01.01.2022	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12.2022r. (6 + 7 - 8)
			powierzchnia [ha]	wartość		zwiększenia	zmniejszenia	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Prawo wieczystego użytkowania działki nr 3034/21 Kazimierza Wielka	032-207	0,5477	44 975,59 zł	44 975,59 zł	- zł	- zł	44 975,59 zł
<b>Ogółem :</b>			<b>0,5477</b>	<b>44 975,59 zł</b>	<b>44 975,59 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>44 975,59 zł</b>

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

l.p.	Grupa według KŚT	Nazwa (opcjonalnie dokument dostawy)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	grupa 4	Umowa użyczenia z CPD MSWiA - sprzętu komputerowego wraz z wyposażeniem technicznym na potrzeby stanowisk obsługujących dowody osobiste UMiG	62 945,08 zł	- zł	- zł	62 945,08 zł
2	grupa 4	Umowa użyczenia z PCI MSWiA - sprzętu komputerowego wraz z wyposażeniem technicznym na potrzeby stanowisk obsługujących dowody osobiste UMiG	17 437,99 zł	- zł	- zł	17 437,99 zł
3	grupa 8	Protokół przekazania w bezpłatne użytkowanie z Starostwem Powiatowym - powiat kazimierski - Ozonatory i stacje do dezynfekcji. UMiG	38 818,80 zł	- zł	- zł	38 818,80 zł
4	grupa 4	Porozumienie z Minister Cyfryzacji - sprzęt komputerowy na potrzeby realizacji zadań związanych z obsługą nadania Pesel dla obywateli Ukrainy - UMiG	- zł	24 625,80 zł	- zł	24 625,80 zł
5	grupa 4	Porozumienie z Minister Cyfryzacji - laptop na potrzeby realizacji zadań związanych z obsługą nadania dowodów osobistych UMiG	- zł	2 804,40 zł	- zł	2 804,40 zł
6	grupa 4	Porozumienie z Minister Cyfryzacji - Skanery na potrzeby realizacji zadań związanych z obsługą nadania dowodów osobistych UMiG	- zł	918,81 zł	- zł	918,81 zł
7	grupa 4	Umowa nr 21/26/EMP/2013 Sprzęt komputerowy na potrzeby MGOPS	2 938,56 zł	- zł	- zł	2 938,56 zł
8	grupa 4	Umowa nr 136/MP/PS Sprzęt komputerowy na potrzeby MGOPS	4 234,89 zł	- zł	- zł	4 234,89 zł

<b>Ogółem :</b>		<b>126 375,32 zł</b>	<b>28 349,01 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>154 724,33 zł</b>
-----------------	--	----------------------	---------------------	-------------	----------------------

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

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		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
<b>I</b>	<b>Akcje</b>								
1	Rolno Spożywczy Rynek Hurtowy S.A. w Radomiu	50	2 500,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	50	2 500,00 zł
<b>II</b>	<b>Udziały</b>								
1	Kazimierski Ośrodek Sportowy Sp z o.o. w Kazimierzy Wielkiej	11358	5 679 000,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	11358	5 679 000,00 zł
2	Bank Spółdzielczy w Kielcach o/ Kazimierza Wielka	42	4 200,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	42	4 200,00 zł
3	Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Rzędowie	118	59 000,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	118	59 000,00 zł
4	Spółdzielnia Socjalna "Kazimierskie Smaki" w Gorzkowie	50%	5 000,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	50%	5 000,00 zł
5	Kazimierskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Kazimierzy Wielkiej	100	5 000,00 zł	55499	2 774 950,00 zł	0	0,00 zł	55599	2 779 950,00 zł
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>								
1	brak	0	0,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł
<b>IV</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>								
1	brak	0	0,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł
	<b>Ogółem:</b>	<b>11668,5</b>	<b>5 754 700,00 zł</b>	<b>55499</b>	<b>2 774 950,00 zł</b>	<b>0</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>67167,5</b>	<b>8 529 650,00 zł</b>

1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																																																																																																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">l.p.</th> <th rowspan="3">Grupa należności</th> <th rowspan="3">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="5">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="3">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th colspan="2">zwiększenia</th> <th rowspan="2">wykorzystanie</th> <th colspan="2">zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>PK - naliczenie odpisu</th> <th>inne zwiększenia</th> <th>PK - wyksięgowania odpisu</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Należności z tytułu podatków</td> <td>2 028 262,06 zł</td> <td>133 173,56 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>85 153,58 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>2 076 282,04 zł</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Należności z tytułu opłaty za odpady komunalne</td> <td>58 425,63 zł</td> <td>8 662,26 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>3 035,94 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>64 051,95 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Należności z tytułu pozostałych opłat</td> <td>100 884,20 zł</td> <td>3 070,13 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>564,26 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>103 390,07 zł</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Należności z tyt. Umów cywilnoprawnych</td> <td>36 969,25 zł</td> <td>17 897,95 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>17 182,85 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>37 684,35 zł</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Odsetki od należności</td> <td>2 958 122,97 zł</td> <td>500 238,21 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>750,49 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>3 457 610,69 zł</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki</td> <td>2 475 613,01 zł</td> <td>828 553,55 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>708 424,59 zł</td> <td>2 595 741,97 zł</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Należności z tytułu opłaty stałej za żłobek</td> <td>0,00 zł</td> <td>106,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>106,00 zł</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Należności z tytułu żywienia za żłobek</td> <td>0,00 zł</td> <td>20,30 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>20,30 zł</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>Odsetki od należności za żłobek</td> <td>0,00 zł</td> <td>48,93 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>48,93 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Razem:</b></td> <td><b>7 658 277,12 zł</b></td> <td><b>1 491 595,66 zł</b></td> <td><b>0,00 zł</b></td> <td><b>0,00 zł</b></td> <td><b>106 687,12 zł</b></td> <td><b>708 424,59 zł</b></td> <td><b>8 334 936,30 zł</b></td> </tr> </tbody> </table>								l.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia		wykorzystanie	zmniejszenia		PK - naliczenie odpisu	inne zwiększenia	PK - wyksięgowania odpisu	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	8	9	1	Należności z tytułu podatków	2 028 262,06 zł	133 173,56 zł	0,00 zł	0,00 zł	85 153,58 zł	0,00 zł	2 076 282,04 zł	2	Należności z tytułu opłaty za odpady komunalne	58 425,63 zł	8 662,26 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 035,94 zł	0,00 zł	64 051,95 zł	3	Należności z tytułu pozostałych opłat	100 884,20 zł	3 070,13 zł	0,00 zł	0,00 zł	564,26 zł	0,00 zł	103 390,07 zł	4	Należności z tyt. Umów cywilnoprawnych	36 969,25 zł	17 897,95 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 182,85 zł	0,00 zł	37 684,35 zł	5	Odsetki od należności	2 958 122,97 zł	500 238,21 zł	0,00 zł	0,00 zł	750,49 zł	0,00 zł	3 457 610,69 zł	6	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki	2 475 613,01 zł	828 553,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	708 424,59 zł	2 595 741,97 zł	7	Należności z tytułu opłaty stałej za żłobek	0,00 zł	106,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	106,00 zł	8	Należności z tytułu żywienia za żłobek	0,00 zł	20,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20,30 zł	9	Odsetki od należności za żłobek	0,00 zł	48,93 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	48,93 zł		<b>Razem:</b>	<b>7 658 277,12 zł</b>	<b>1 491 595,66 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>106 687,12 zł</b>	<b>708 424,59 zł</b>	<b>8 334 936,30 zł</b>
l.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																					
			zwiększenia		wykorzystanie	zmniejszenia																																																																																																																							
			PK - naliczenie odpisu	inne zwiększenia		PK - wyksięgowania odpisu	rozwiązanie																																																																																																																						
1	2	3	4	5	6	7	8	9																																																																																																																					
1	Należności z tytułu podatków	2 028 262,06 zł	133 173,56 zł	0,00 zł	0,00 zł	85 153,58 zł	0,00 zł	2 076 282,04 zł																																																																																																																					
2	Należności z tytułu opłaty za odpady komunalne	58 425,63 zł	8 662,26 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 035,94 zł	0,00 zł	64 051,95 zł																																																																																																																					
3	Należności z tytułu pozostałych opłat	100 884,20 zł	3 070,13 zł	0,00 zł	0,00 zł	564,26 zł	0,00 zł	103 390,07 zł																																																																																																																					
4	Należności z tyt. Umów cywilnoprawnych	36 969,25 zł	17 897,95 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 182,85 zł	0,00 zł	37 684,35 zł																																																																																																																					
5	Odsetki od należności	2 958 122,97 zł	500 238,21 zł	0,00 zł	0,00 zł	750,49 zł	0,00 zł	3 457 610,69 zł																																																																																																																					
6	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki	2 475 613,01 zł	828 553,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	708 424,59 zł	2 595 741,97 zł																																																																																																																					
7	Należności z tytułu opłaty stałej za żłobek	0,00 zł	106,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	106,00 zł																																																																																																																					
8	Należności z tytułu żywienia za żłobek	0,00 zł	20,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20,30 zł																																																																																																																					
9	Odsetki od należności za żłobek	0,00 zł	48,93 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	48,93 zł																																																																																																																					
	<b>Razem:</b>	<b>7 658 277,12 zł</b>	<b>1 491 595,66 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>106 687,12 zł</b>	<b>708 424,59 zł</b>	<b>8 334 936,30 zł</b>																																																																																																																					
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 według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																																																																																												



a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	4 500 000,00 zł
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	4 500 000,00 zł
c)	Powyżej 5 lat
	14 700 000,00 zł
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie 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
	Brak danych
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
	Brak danych
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 703 316,16 zł (gwarancje papierowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umów wg stanu na dzień 31.12.2022r.)
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 116 206,38 zł
1.16	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Brak danych
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
	9 861 269,85 zł
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Skarbnik Miasta i Gminy

Agnieszka Gaik

.....  
(główny księgowy / skarbnik)

2023 – 04 – 26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Miasta i Gminy

Adam Bodzioch

.....  
(kierownik jednostki)