

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA SZCZECINEK
1.2	siedzibę jednostki
	SZCZECINEK
1.3	adres jednostki
	Ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z Kierowanie Podstawowymi Rodzajami Działalności Publicznej 8899Z Pozostała Pomoc Społeczna Bez Zakwaterowania, Gdzie Indziej Niesklasyfikowana 8810Z Pomoc Społeczna Bez Zakwaterowania Dla Osób W Podeszłym Wieku I Niepełnosprawnych 8520Z Edukacja 3600Z Pobór, Uzdatnianie i Dostarczanie Wody 3700Z Odprowadzanie i Oczyszczanie Ścieków 6920Z Działalność rachunkowo - księgową, doradztwo podatkowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne w skład którego wchodzi: Urząd Gminy Szczecinek, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczecinku, Środowiskowy Dom Samopomocy w Turowie, Zakład Budżetowy Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji, Szkoła Podstawowa w Turowie, Szkoła Podstawowa w Wierchowiu, Szkoła Podstawowa w Żółtnicy, Szkoła Podstawowa w Gwdzie Wielkiej, Szkoła Podstawowa w Parsęcku oraz Centrum Usług Wspólnych.</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>Księgi rachunkowe Urzędu Gminy Szczecinek i Gminy Szczecinek prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy Szczecinek ul. Piłska 3 odrębnie dla jednostki (Urząd Gminy) i organu (Gmina). Księgi rachunkowe -Środowiskowego Domu Samopomocy w Turowie prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Gminy Szczecinek, ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek, -Szkół Podstawowych Gminy Szczecinek prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych, ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek, - Zakładu Budżetowego Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji prowadzone są w siedzibie jednostki ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek, - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Szczecinku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczecinku, ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek, - Centrum Usług Wspólnych Gminy Szczecinek, ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek, Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programów komputerowych. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: - dziennik, - księgę główną, - księgi pomocnicze, - wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz), -zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald ksiąg pomocniczych. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący: - zdarzenia, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są w nim chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie roku/miesiąca, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójnego zapisu, - systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową, z wyjątkiem dochodów i wydatków, które ujmowane są w terminach ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą, - równoczesnego rejestrowania zapisów w dzienniku. Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzalnego. Ich forma dostosowana jest każdorazowo do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca. Zawiera ono: - symbole i nazwy kont, - salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego, - sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości według niżej przedstawionych zasad. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty) z zachowaniem zasady ostrożności określonej a w art. 7 ustawy o rachunkowości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Zmniejszenia stanu środków trwałych w księdze głównej (syntetyce) w wyniku ich zbycia dokonywać można raz w roku, przyjmując jako wartość zbywanych: - gruntów – sumę wartości księgowej zbywanych działek gruntu, a jeżeli brak jest wyodrębnionej wartości księgowej zbywanych działek - iloczyn sumy powierzchni zbywanych działek gruntu i wartości księgowej 1 m2 powierzchni zbywanych działek gruntu, będącej ilorzem łącznej wartości księgowej gruntów i łącznej powierzchni gruntów. Nie ma obowiązku wyceny przez rzeczoznawcę majątku przejętego przez Gminę po 1990 r. do czasu kiedy ten majątek jest zbywany. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Księgowanie amortyzacji dokonuje się raz w roku z dniem 31 grudnia.</p>

	<p>W jednostce podległej Zakład Budżetowy Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się miesięcznie a okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.</p> <p>Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, wartości godziwej, cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.</p> <p>Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych</p> <p>Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy: w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami.</p> <p>Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno -gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.</p> <p>Niewielkie ilości stanu na koniec danego roku nie powodują korekty kosztów. W jednostce podległej Zakład Budżetowy Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji prowadzona jest ewidencja obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu lub przyjmowane na magazyn w zależności od potrzeb działalności.</p>
5.	inne informacje
	- Nie występują
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiany wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego - zł	Zwiększenia - w zł				Zmniejszenia - w zł				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego - w zł
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	Inne	Rozchód	aktualizacja	Inne	przemieszczenia wewnętrzne	
1.1.	Grunty	6478 313,88	149 717,31	0	0	0	15 926,04	0	0	0	6 612 105,15
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	12 520,68	0	0	0	0	176,66	0	0	0	12 344,02
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	73 434 708,55	9 503 668,65	0	0	0	4 212 275,98	0	0	0	78 726 101,22
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 568 401,81	291 317,35	0	0	0	367 312,57	0	0	0	1 492 406,59
1.4	Środki transportu	2 233 162,63		0	0	0	121 565,50	0	0	0	2 111 597,13
1.5	Inne środki trwałe	356 084,12	164 223,72	0	0	0	18 300,00	0	0	0	491 007,84
Razem:		84 070 670,99	10 108 927,03	0	0	0	4 735 380,09	0	11 000,00	0	89 433 217,93

Tabela 2. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia- w zł				Zmniejszenia - w zł				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego -w zł
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne	Rozchód	aktualizacja	Inne	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	136677,09	15 198,60	0	0	0	19 596,96	0	0	0	132 278,73
Razem:		136677,09	15 198,60	0	0	0	19 596,96	0	0	0	132 278,73

Tabela 3. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł				Zmniejszenia - w zł				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego - w zł
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenie wewnętrzne	
1.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	2 769 6974,61	2 298 909,26	0	0	2 581 020,44	2 195 785,91	0	0	0	30 381 118,40
1.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 011 609,55	119 625,56	0	0	73 159,01	219 393,16	0	0	0	985 000,96
1.4.	<i>Środki transportu</i>	1 464 734,05	0	0	0	232 599,53	121 565,50	0	0	0	1 575 768,08
1.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	257 110,68	7 320,00	0	0	34 240,69	18 300,00	0	11 000,00	0	269 371,37
Razem:		3 0430 428,89	2 425 854,82	0	0	2 921 019,67	2 555 044,57	0	11 000,00	0	33 211 258,81

Tabela 4. Zmiany wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł				Zmniejszenia - w zł				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego - w zł
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Aktualizacja	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenia wewnętrzne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	136 677,09	15 198,60	0	0	0	19 596,96	0	0	0	132 278,73
Razem:		136677,09	15 198,60	0	0	0	19 596,96	0	0	0	132 278,73

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	<i>Nie występuje</i>					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych					
	Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	stan na początek roku	wartość prezentowana w bilansie	wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego	
	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0	0	
	2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	
		Razem:	0	0	0	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste					
	Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste					
	Lp.	Dane gruntów użytkowanych w wieczyste	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł	Zmniejszenia- w zł	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego - w zł
	1.	Działka Nr 76 obręb Szczecinek	623,19	0	0	623,19
		Razem:	623,19	0	0	623,19
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					

Tabela 7. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł	Zmniejszenia - w zł	Wartość na koniec roku obrotowego - w zł
1.	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów	787 888,80	0	787 888,80	0
2.	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy	0	0	0	0
3.	Środki trwałe na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0	0	0	0
Razem:		787 888,80	0	787 888,80	0

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

Tabela 8. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	Wartość - w zł	ilość	Wartość - w zł	ilość	Wartość - w zł	ilość	Wartość - w zł
1	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały	6 558	6 820 320,00	7 690	7 699 000,00	0	0	14 248	14 519 320,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem:		6 558	6 820 320,00	7 690	7 699 000,00	0	0	14 248	14 519 320,00

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)

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł	Zmniejszenia- w zł			Stan na koniec roku obrotowego - w zł
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności ogółem	9 503 534,40	931 117,38	457 507,44	0	457 507,44	9 977 144,34
1.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
1.2.	Należności krótkoterminowe, z tego	9 503 534,40	931 117,38	454 507,44	0	457 507,44	9 977 144,34
1.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	168 591,79	0	25 079,10	0	25 079,10	143 512,69
1.2.2.	Należności od budżetów	5 539,73	608,60	5 539,73	0	5 539,73	608,60
1.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0
1.2.4.	Pozostałe należności	9 329 402,88	930 508,78	426 888,61	0	426 888,61	9 833 023,05
2.	Zaległości finansowe	0	0	0	0	0	0
Razem:		9 503 534,40	931 117,38	457 507,44	0	457 507,44	9 977 144,34

Gmina Szczecinek nie posiada pożyczek zagrożonych.

1.8.

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 10. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celów ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1.	na sprawy sądowe					- zł	- zł
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.1.	<i>na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu</i>					- zł	- zł
1.2.2.	<i>na kary</i>						
1.2.3.	<i>na inne</i>					- zł	- zł
	Razem:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

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

Tabela 11. Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	wartość wykazana w bilansie - w zł	z tego:			Razem - w zł
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	ORGAN	5 646 865,05	1 186 157,00	0,00	4 460 708,05	5 646 865,05
		-	-	-	-	-

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

Tabela 12. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka	- zł
2.	Zastaw	- zł
3.	Inne zabezpieczenia	- zł
Razem:		- zł

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń		
Tabela 13. Kwota 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			
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	wartość zobowiązań warunkowych w zł według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia	693 784,55	417 832,73
w tym: poręczenia wekslowe			
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inne		
Ogółem:		693 784,55	417 832,73
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		
<i>Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernych wynosiły: stan na 01.01.2021 r. – 6.880.923,94 zł, zmniejszenie – 256.951,44 zł, stan na 31.12.2021r. – 6.623.972,50 zł (dotyczą one Zaliczki Alimentacyjnej (ZA), Funduszu Alimentacyjnego (FA) i odsetek od FA).</i>			
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
<i>Gwarancje 286 004,78 zł.</i>			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		

Tabela 14. Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych - w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	184 322,16
2.	Nagrody jubileuszowe	224 505,67
3.	Świadczenia urlopowe	134 224,47
4.	Inne	746 431,98
Razem:		1 289 484,28

1.16. inne informacje

Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom o łącznej powierzchni 2,4286 ha o wartości zgodnie z ewidencją księgową w wysokości 12 344,02zł.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiały	20 200,91	260 162,38	240 108,50	14 700,00	25 653,79
3.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Modernizacja sieci wodociągowej w m. Wierzchowo	20 000,00 zł	- zł	- zł
2	Modernizacja sieci wodno - kanalizacyjnej w obrębie ewidencyjnym Parsęcko	59 904,88 zł	- zł	- zł
3	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę sieci wodno - kanalizacyjnej w obrębie ewidencyjnym Turowo	52 890,00 zł	- zł	- zł
4	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej – działka nr 198 w obrębie i miejscowości Wojnowo	357 643,80 zł	- zł	- zł
5	Przebudowa drogi gminnej Czarnobór - Godzimierz	116 188,37 zł	- zł	- zł
6	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Parsęcko	999 046,47 zł	- zł	- zł
7	Przebudowa dróg gminnych położonych na działkach nr 55, 59 i 86 obr. Dałęcino	20 000,00 zł	- zł	- zł
8	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	93 607,92 zł	- zł	- zł
9	Przebudowa dróg gminnych w obrębie ewidencyjnym Żółtnica	89 148,20 zł	- zł	- zł
10	Przebudowa drogi gminnej - działka nr 66 obręb Sitno	24 700,00 zł	- zł	- zł
11	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej - działka nr 349 w obrębie Wilcze Laski	51 000,00 zł	- zł	- zł
12	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Drawień	31 000,00 zł	- zł	- zł
13	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Marcelin	29 579,99 zł	- zł	- zł
14	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	307 973,69 zł	- zł	- zł

15	Przejęcia nieruchomości od KOWR	5 463,31 zł	- zł	- zł
16	Przebudowa cmentarza w miejscowości Wilcze Łaski	8 500,28 zł	- zł	- zł
17	Przebudowa cmentarza w m. Wierzchowo	89 691,36 zł	- zł	- zł
18	Rozbudowa z przebudową budynku biurowego polegająca na budowie windy zewnętrznej	241 927,68 zł	- zł	- zł
19	Zakup cyfrowej centrali telefonicznej Slican	10 689,00 zł	- zł	- zł
20	Zakup urządzeń na plac zabaw w sołectwie Wierzchowo	20 000,00 zł	- zł	- zł
21	Nasze miejsce spotkań, wypoczynku i rekreacji - Granty sołeckie Sołectwo Wierzchowo	10 010,00 zł	- zł	- zł
22	Zakątek zabawy - Granty sołeckie Sołectwo Dałęcino	15 006,00 zł	- zł	- zł
23	Otwarta Strefa Aktywności w m. Gwda Wielka	13 814,75 zł	- zł	- zł
24	Plac zabaw w miejscowości Drawień	15 393,10 zł	- zł	- zł
25	Przebudowa budynku UG - utworzenie punktów obsługi interesantów	120 483,00 zł	- zł	- zł
26	Zakup sprzętu oświetleniowego dla grupy ratowniczej WOPR	20 000,00 zł	- zł	- zł
27	Budowa obiektu użyteczności publicznej w miejscowości Parsęcko	2 000,00 zł	- zł	- zł
28	"Laboratoria przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Turowie	36 155,00 zł	- zł	- zł
29	Utworzenie Klubu "SENIOR+" w miejscowości Turowo	196 958,93 zł	- zł	- zł
30	Budowa oświetlenia drogowego w obrębie ewidencyjnym Parsęcko	52 890,00 zł	- zł	- zł
31	Rozbudowa oświetlenia drogowego w miejscowości Krągłe	15 327,00 zł	- zł	- zł
32	Budowa Centrum Wiejskiego – Mój Rynek w miejscowości Spore	1 203 335,21 zł	- zł	- zł
33	Zwiększenie gęstości sieci stacji meteorologicznych w Województwie Zachodniopomorskim obrębie miejscowości Nowe Gonne	63 295,80 zł	- zł	- zł
34	Stworzenie infrastruktury dla aktywizacji i integracji społecznej w Starym Wierzchowie	518 632,99 zł	- zł	- zł

35	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Omulna	256 127,03 zł	- zł	- zł
36	Renowacja elewacji świetlicy wiejskiej w m. Wilcze Laski	16 315,34 zł	- zł	- zł
37	Adaptacja budynku hydroforni na świetlicę wiejska w m. Marcelin	13 500,00 zł	- zł	- zł
38	Wymiana pieca świetlicy wiejskiej w m. Jelenino	23 000,00 zł	- zł	- zł
39	Remont szatni na boiskach sportowych Orlik w miejscowościach Turowo i Wierzchowo	50 347,39 zł	- zł	- zł
40	Budowa zaplecza boiska sportowego w m. Trzcinnno	11 833,00 zł	- zł	- zł
Razem:		5 283 379,49 zł	- zł	- zł

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie występuje

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Nie występuje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Mirosława Perska
(główny księgowy)

2022.05.06
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Jasionas
(kierownik jednostki)