

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Urząd Gminy Zambrów
1.2	Siedziba jednostki: Zambrów
1.3	Adres jednostki: ul. Fabryczna 3, 18-300 Zambrów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Urząd Gminy Zambrów jest jednostką organizacyjną Gminy Zambrów, nie posiadającą osobowości prawnej powołaną do wykonywania zadań gminy.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe dotyczące Urzędu Gminy Zambrów
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) obowiązujące w Urzędzie Gminy Zambrów określone zostały: - Zarządzeniem Nr 90/VIII/20 z dnia 26 lutego 2020 r. w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości. W/w akty prawne opracowane zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości i ustawą o finansach publicznych.
5.	Inne informacje: Nie dotyczy.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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.

[illegible]

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		zmniejszenie wartości początkowej (8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Budowa	Inne		Zbycie	Likwidacja		
Umorzenie										
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów			
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)		
12	13	14	15	16	17	18	19	20		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 302 458,02	6 377 423,90		
1 438 393,54	0,00	248 902,83	0,00	248 902,83	0,00	1 687 296,37	13 640 380,08	10 680 171,12		
55 975 270,92	0,00	5 421 710,28	0,00	5 421 710,28	80 529,79	61 316 451,41	70 711 815,75	67 984 126,50		
162 274,12	0,00	77 891,57	0,00	77 891,57	0,00	240 165,69	950 462,23	872 570,66		
266 513,87	0,00	56 556,41	0,00	56 556,41	0,00	323 070,28	48 524,74	94 809,98		
11 586,93	0,00	4 510,80	0,00	4 510,80	2 520,00	13 577,73	22 133,07	17 142,27		
192 189,55	0,00	23 899,71	0,00	23 899,71	0,00	216 089,26	134 932,77	111 033,06		
2 059 259,35	0,00	136 564,92	0,00	136 564,92	104 264,64	2 091 559,63	605 809,65	467 612,37		
988 599,47	0,00	250 426,28	0,00	250 426,28	0,00	1 239 025,75	881 427,20	434 151,32		
61 094 087,75	0,00	6 220 462,80	0,00	6 220 462,80	187 314,43	67 127 236,12	94 297 943,51	87 039 041,18		

Wartości niematerialne i prawne:

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:
	Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:					
	W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych.					
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie: Grunty będące własnością Gminy Zambrów oddane w użytkowanie – pow. 7,1597 ha o wartości 98.700,00 zł Grunty Skarbu Państwa użytkowane wieczystie przez Gminę Zambrów –3,7362 ha o wartości 146.151,88 zł					
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu:					
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.					
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:					
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):					
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności podatkowe	122 430,80	7 401,00	-	-	129 831,80
2.	Odsetki od nal. podatkowych	71 315,20	456,00	-	-	71 771,20
3.	Opłata śmieciowa	27 322,43	370,00	-	-	27 692,43
4.	Odsetki od opł. śmieciowej	6 343,00	139,00	-	-	6 482,00
	Ogółem:	227 411,43	8 366,00	-	-	235 777,43
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:					
	Jednostka nie posiada rezerw.					
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					
	nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	nie dotyczy					
1.10	Kwota 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	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
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:
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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:
	Nie dotyczy.
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	Jednostka nie otrzymała żadnych poręczeń i gwarancji.
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 14 831,25 zł
1.16	Inne informacje:
	Nie dotyczy.
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
	Nie dotyczy.
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2022: 11 651 468,02 zł.
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
2.4	Informacje 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 dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

SKARBNIK GMINY

Dorota Waszkiewicz

2023-04-20

.....
(rok-miesiąc-dzień)

Jarosław Kos

WÓJT