

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Urząd Gminy Kętrzyn<br>ul. T. Kościuszki 2<br><br>11-400 Kętrzyn<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000535534 | BILANS<br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Urząd Gminy  |
|  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>5BB074AAFE34FCE7<br> |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 47 002 831,64         | 49 581 890,56       | A Fundusz   | 49 026 481,69         | 54 883 470,10       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 419 746,98            | 239 855,43          | A.I Fundusz jednostki   | 9 446 837,28          | 17 591 266,56       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 44 813 857,02         | 47 575 555,53       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 39 579 644,41         | 37 292 203,54       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 42 380 845,24         | 44 634 428,47       | A.II.1 Zysk netto (+)   | 54 221 414,62         | 56 063 760,24       |
| A.II.1.1 Grunty  | 1 281 262,52          | 1 290 517,40        | A.II.2 Strata netto (-)   | -14 641 770,21        | -18 771 556,70      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 81 489,24             | 81 489,24           | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 39 843 841,59         | 42 358 577,21       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 700 313,11            | 522 865,77          | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 471 637,71            | 410 155,73          | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 83 790,31             | 52 312,36           | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 1 856 187,77          | 2 243 486,83        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 2 433 011,78          | 2 941 127,06        | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 1 751 249,13          | 2 141 296,23        |
| A.III Należności długoterminowe  | 104 938,64            | 102 190,60          | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 680 037,79            | 962 202,90          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 1 664 289,00          | 1 664 289,00        | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 60 228,00             | 24 944,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 1 664 289,00          | 1 664 289,00        | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 264 344,34            | 176 151,33          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 197 687,77            | 322 823,36          |

Krystyna Kalisz  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
5BB074AAFE34FCE7

Paweł Krzysztof Bobrowski  
(kierownik jednostki)

|  |              |              |  |            |            |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 189 709,02 | 267 351,03 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 340 065,43 | 380 614,39 |
| B Aktywa obrotowe  | 3 879 837,82 | 7 545 066,37 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy   | 138 776,70   | 278 853,08   | D.II.8 Fundusze specjalne  | 19 176,78  | 7 209,22   |
| B.I.1 Materiały  | 138 776,70   | 278 853,08   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 19 176,78  | 7 209,22   |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze   | 0,00       | 0,00       |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00       | 0,00       |
| B.I.4 Towary   | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 104 938,64 | 102 190,60 |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 3 369 747,71 | 6 857 052,54 |  |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 3 369 747,71 | 6 857 052,54 |  |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 371 313,41   | 409 160,75   |  |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 371 313,41   | 409 160,75   |  |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00         | 0,00         |  |            |            |

Krystyna Kalisz  
(główny księgowy)

2022-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
5BB074AAFE34FCE7

Paweł Krzysztof Bobrowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>50 882 669,46</b> | <b>57 126 956,93</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>50 882 669,46</b> | <b>57 126 956,93</b> |

\_\_\_\_\_  
 Krystyna Kalisz  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2022-12-31  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 5BB074AAFE34FCE7

\_\_\_\_\_  
 Paweł Krzysztof Bobrowski  
 (kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

Krystyna Kalisz  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-12-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
5BB074AAFE34FCE7

Paweł Krzysztof Bobrowski  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |   |  |
|--|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Urząd Gminy Kętrzyn</b><br>ul. T. Kościuszki 2<br>11-400 Kętrzyn<br>Numer Identyfikacyjny REGON<br><b>000535534</b> |  | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br><b>Urząd Gminy</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>FFFB94D3EE042138</b><br> |  |
|  |  |  | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku</b><br><b>bieżącego</b> |
| <b>I.</b>  | <b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 11 400 947,88  | 9 446 837,28  |  |
| I.1.   | Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 72 691 676,57  | 82 920 026,07   |  |
| I.1.1.   | Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 48 234 923,92  | 54 221 414,62   |  |
| I.1.2.   | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 17 876 870,38  | 22 036 588,64   |  |
| I.1.3.   | Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.1.4.   | Środki na inwestycje   | 6 445 459,27   | 6 496 603,95  |  |
| I.1.5.   | Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.1.6.   | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 134 423,00   | 165 418,86  |  |
| I.1.7.   | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00   | 0,00  |  |
| I.1.8.   | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.1.9.   | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.1.10.  | Inne zwiększenia   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.2.   | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 72 952 644,01  | 71 884 833,65   |  |
| I.2.1.   | Strata za rok ubiegły  | 13 836 387,49  | 14 641 770,21   |  |
| I.2.2.   | Zrealizowane dochody budżetowe   | 52 662 357,76  | 50 720 201,97   |  |
| I.2.3.   | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.2.4.   | Dotacje i środki na inwestycje   | 6 445 459,27   | 6 496 603,95  |  |
| I.2.5.   | Aktualizacja środków trwałych  | 0,00   | 0,00  |  |
| I.2.6.   | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 6 935,97   | 25 482,44   |  |
| I.2.7.   | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00   | 0,00  |  |
| I.2.8.   | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00   | 0,00  |  |
| I.2.9.   | Inne zmniejszenia  | 1 503,52   | 775,08  |  |
| <b>II.</b>   | <b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>9 446 837,28</b>  | <b>17 591 266,56</b>  |  |

Krystyna Kalisz  
główny księgowy

2022-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Krzysztof Bobrowski  
kierownik jednostki

|        |  |                |                |
|--------|--|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 39 579 644,41  | 37 292 203,54  |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 54 221 414,62  | 56 063 760,24  |
| III.2. | strata netto (-)                           | -14 641 770,21 | -18 771 556,70 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00           | 0,00           |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 49 026 481,69  | 54 883 470,10  |
|        |  |                |                |

\_\_\_\_\_  
 Krystyna Kalisz  
 główny księgowy


\_\_\_\_\_  
 2022-12-31  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Paweł Krzysztof Bobrowski  
 kierownik jednostki

Krystyna Kalisz  
główny księgowy

2022-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Krzysztof Bobrowski  
kierownik jednostki

|  |  |  |  |                                  |
|--|--|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Urząd Gminy Kętrzyn<br>ul. T. Kościuszki 2<br>11-400 Kętrzyn |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br>Urząd Gminy  |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000535534</b>  |  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>4BB562A4D5BDBA84<br> |                                  |
|  |  |  | sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r.  |                                  |
|  |  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego  | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.   | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |  | 53 941 616,50  | 55 745 681,31                    |
| A.I.   | Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 0,00   | 0,00                             |
| A.II.  | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) |  | 0,00   | 0,00                             |
| A.III.   | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |  | 0,00   | 0,00                             |
| A.IV.  | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |  | 0,00   | 0,00                             |
| A.V.   | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                       |  | 0,00   | 0,00                             |
| A.VI.  | Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |  | 53 941 616,50  | 55 745 681,31                    |
| B.   | Koszty działalności operacyjnej  |  | 14 335 740,03  | 17 555 007,85                    |
| B.I.   | Amortyzacja  |  | 2 943 821,15   | 3 092 164,59                     |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii   |  | 1 053 728,61   | 2 783 753,23                     |
| B.III.   | Usługi obce  |  | 4 667 702,16   | 5 291 688,91                     |
| B.IV.  | Podatki i opłaty   |  | 30 441,00  | 96 530,37                        |
| B.V.   | Wynagrodzenia  |  | 2 903 532,10   | 3 462 245,14                     |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |  | 793 317,02   | 866 277,75                       |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 1 890 717,94   | 1 934 493,80                     |
| B.VIII.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |  | 0,00   | 0,00                             |
| B.IX.  | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |  | 0,00   | 0,00                             |
| B.X.   | Pozostałe obciążenia   |  | 52 480,05  | 27 854,06                        |
| C.   | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                       |  | 39 605 876,47  | 38 190 673,46                    |
| D.   | Pozostałe przychody operacyjne   |  | 301 368,27   | 332 918,27                       |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 106 618,27   | 292 418,33                       |
| D.II.  | Dotacje  |  | 0,00   | 0,00                             |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne  |  | 194 750,00   | 40 499,94                        |
| E.   | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 25 754,00  | 17 262,74                        |

Krystyna Kalisz  
główny księgowy

2022-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Krzysztof Bobrowski  
kierownik jednostki

BeSTia

4BB562A4D5BDBA84

Strona 1 z 3



|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne  | 25 754,00     | 17 262,74     |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | 39 881 490,74 | 38 506 328,99 |
| G.     | Przychody finansowe  | 5 748,85      | 2 423,40      |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 0,15          | 0,00          |
| G.III. | Inne   | 5 748,70      | 2 423,40      |
| H.     | Koszty finansowe   | 307 595,18    | 1 216 548,85  |
| H.I.   | Odsetki  | 307 595,18    | 1 216 548,85  |
| H.II.  | Inne   | 0,00          | 0,00          |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)   | 39 579 644,41 | 37 292 203,54 |
| J.     | Podatek dochodowy  | 0,00          | 0,00          |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)  | 0,00          | 0,00          |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)  | 39 579 644,41 | 37 292 203,54 |
|        |  |               |               |

Krystyna Kalisz  
główny księgowy

2022-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Krzysztof Bobrowski  
kierownik jednostki

BeSTia

4BB562A4D5BDBA84

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Kalisz  
główny księgowy

2022-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Krzysztof Bobrowski  
kierownik jednostki

BeSTia

4BB562A4D5BDBA84

### Informacja dodatkowa

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.        |   |
| 1.1       | nazwę jednostki   |
|           | <b>Urząd Gminy w Kętrzynie</b>  |
| 1.2       | siedzibę jednostki  |
|           | <b>Miasto Kętrzyn</b>   |
| 1.3       | adres jednostki   |
|           | <b>Ul. T.Kościuszki 2, 11-400 Kętrzyn</b>   |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|           | <p>Urząd Gminy jest jednostką pomocniczą rady gminy i jej komisji, wójta i innych organów gminy. Do zakresu działania urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania zadań spoczywających na gminie :</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. zadań własnych fakultatywnych i obligatoryjnych</li><li>2. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w tym organizacji przygotowań i przeprowadzania wyborów powszechnych oraz referendum lokalnych i ogólnokrajowych</li><li>3. zadań powierzonych do wykonywania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</li><li>4. zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumień międzygminnych</li><li>5. zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumień zawartych z powiatem lub województwem.</li></ol> <p>Do zadań urzędu należy zapewnienie pomocy organom gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji.</p> <p>W szczególności do zadań urzędu należy:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania zarządzeń, decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy gminy.</li><li>2. wykonywanie czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań gminy.</li><li>3. zapewnienie organom gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków.</li><li>4. przygotowywanie materiałów do podejmowania uchwał w sprawie uchwalania</li></ol> |

|    |  |
|----|--|
|    | <p>i wykonywania budżetu gminy</p> <p>5. realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa i aktów prawnych organów gminy.</p> <p>6. zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady, posiedzeń jej komisji</p> <p>7. prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie urzędu.</p> <p>8. wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:</p> <p>a) przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,</p> <p>b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,</p> <p>c) przechowywanie akt,</p> <p>d) przekazywanie akt do archiwum.</p> <p>9. realizacja obowiązków i uprawnień urzędu jako pracodawcy zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.</p>   |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|    | <b>Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021</b>   |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki budżetowej- Urząd Gminy Kętrzyn  |
|    | <p>Sprawozdanie Urzędu Gminy w Kętrzynie składa się z:</p> <p>a) Bilansu (jednostki budżetowej)</p> <p>b) Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)</p> <p>c) Zestawienia zmian w funduszu</p> <p>d) Informacji dodatkowej</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p> |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |

|            |   |
|------------|---|
|            | <p>Przyjęte zasady(politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów ,ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne . Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia 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.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według rzeczywistych kosztów wytworzenia lub zakupu. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: środki trwałe niskiej wartości o charakterze wyposażenia o wartości od 100 zł do 300 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu .Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozabilansowej .Składniki majątku od 301 zł do 10 000 zł wprowadzone są do ewidencji pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu oddania składnika do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych w górnych granicach ,począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Inwestycje, aktywa finansowe wyceniane są według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Nie zużytą do końca roku obrotowego ilość tych materiałów obejmuje się spisem z natury i po wycenie wg ceny zakupu ujmuje się ich wartość na koncie materiałów zmniejszając jednocześnie odpowiednie koszty.</p> |
| 5.         | inne informacje   |
|            | nie dotyczy   |
| <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   |
|            | wg. tabeli Nr 1,2   |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |

|      |   |
|------|---|
|      | nie dotyczy   |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|      | wg. tabeli Nr 3   |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |
|      | wg. tabeli Nr 4   |
| 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  |
|      | nie dotyczy   |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|      | wg. tabeli Nr 6   |
| 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) |
|      | wg. tabeli Nr 7   |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  |
|      | wg. tabeli Nr 8   |
| 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   |
|      | wg. tabeli Nr 9   |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat  |
|      | wg. tabeli Nr 9   |
| c)   | powyżej 5 lat   |
|      | wg. tabeli Nr 9   |

|       |  |
|-------|--|
| 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   |
|       | wg. tabeli Nr 10   |
| 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                                  |
|       | wg. tabeli Nr 11   |
| 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | wg. tabeli Nr 13   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | wg. tabeli nr 16   |
| 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  |
|       | nie dotyczy  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |

|      |   |
|------|---|
|      | nie dotyczy   |
| 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 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

*Krzysztof Kalisz*  
Krzysztof Kalisz

(główny księgowy)

2021.04.22

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*mgr inż. Paweł Bobrowski*  
mgr inż. Paweł Bobrowski  
(kierownik jednostki)



**URZĄD GMINY**

1-400 Kalisz, Tabaka 11  
 Wólka Wąbarska - mazurskie  
 IP 742-10-01-603, REGON 000535534  
 tel. 89 751 24 74

Wzrost wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 31.01.2022 do 31.12.2022)

| Lp.    | Wyszczególnienie   | Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia   |      |      |      |           |               |            | Zmniejszenia |              |      |          |              |               | Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14) |
|--------|--|--|---------------|------|------|------|-----------|---------------|------------|--------------|--------------|------|----------|--------------|---------------|---|
|        |  |  | 4             | 5    | 6    | 7    | 8         | 9             | 10         | 11           | 12           | 13   | 14       |              |               |   |
| 1.     | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)  | 743 771,77   | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00         | 0,00          | 743 771,77  |
| 1.1.   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego  | 743 771,77   | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00         | 0,00          | 743 771,77  |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne  | 0,00   |               |      |      |      |           | 0,00          |            |              |              |      |          |              |               | 0,00  |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)   | 78 571 693,21  | 10 661 924,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67 341,12 | 10 729 266,00 | 192 140,89 | 0,00         | 5 029 036,93 | 0,00 | 2 457,44 | 5 223 635,26 | 84 077 323,95 |   |
| Z.     | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)  | 76 138 681,43  | 5 124 772,67  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67 341,12 | 5 192 113,79  | 192 140,89 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 2 457,44 | 194 598,33   | 81 136 196,89 |   |
| 2.1.   | Grunty, w tym:   | 1 281 262,52   | 1 659,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 341,12 | 12 000,12     | 287,80     | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 2 457,44 | 2 745,24     | 1 290 517,40  |   |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 81 489,24  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00         | 81 489,24     |   |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej   | 70 379 224,64  | 5 028 113,67  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 000,00 | 5 085 113,67  | 81 853,09  | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 81 853,09    | 75 382 485,22 |   |
| 2.3.   | Środki transportu  | 2 424 372,13   | 95 000,00     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 95 000,00     | 110 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 110 000,00   | 2 409 372,13  |   |
| 2.4.   | Inne środki trwałe   | 2 053 822,14   | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00         | 2 053 822,14  |   |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 2 433 011,78   | 5 537 152,21  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 5 537 152,21  | 0,00       | 5 029 036,93 | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 5 029 036,93 | 2 941 127,06  |   |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00   | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00         | 0,00          |   |

**WOJEWÓDZKI**  
 (kierownik jednostki)

2023.04.22  
 (rok, miesiąc, dzień)

**SKARBNIK**  
 (kierownik jednostki)  
 Krystyna Kalisz

**URZĄD GMINY**

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
 woj. warmińsko - mazurskie  
 NIP 742-10-02-603, REGON 00035334  
 tel. 89 751 34 74

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia i amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)

| Lp.  | Wyszczególnienie  | Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia  |      |      |      | Zmniejszenia |            |      |      | Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11) |      |               |
|------|---|---|--------------|------|------|------|--------------|------------|------|------|---|------|---------------|
|      |   |   | 3            | 4    | 5    | 6    | 7            | 8          | 9    | 10   |   | 11   | 12            |
| I.   | <b>Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)</b>  | 324 024,79  | 179 891,55   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 179 891,55   | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 503 916,34    |
| I.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego   | 324 024,79  | 179 891,55   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 179 891,55   | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 503 916,34    |
| I.2. | Pozostałe 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 | 0,00          |
| II.  | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>   | 33 757 836,19                                       | 2 912 273,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 912 273,04 | 168 340,81 | 0,00 | 0,00 | 168 340,81  | 0,00 | 36 501 768,42 |
| 2.   | Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)   | 33 757 836,19                                       | 2 912 273,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 912 273,04 | 168 340,81 | 0,00 | 0,00 | 168 340,81  | 0,00 | 36 501 768,42 |
| 2.1. | Gruntów, w tym:   | 0,00  | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00          |
|      | Gminy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego 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  | 0,00 | 0,00          |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej  | 30 535 348,05                                       | 2 546 865,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 546 865,77 | 58 340,81  | 0,00 | 0,00 | 58 340,81   | 0,00 | 33 023 908,01 |
| 2.3. | Środki transportu   | 1 952 734,42  | 156 481,98   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156 481,98   | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 110 000,00  | 0,00 | 1 999 216,40  |
| 2.4. | Inne środki trwałe  | 1 269 718,72  | 208 925,29   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208 925,29   | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 1 478 644,01  |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00  | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00          |
| 4.   | Zaliczeń na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00  | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00          |

2023 04 22  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
(Kierownik jednostki)  
*mgr inż. Paweł Bobrowski*

**SKARBNIK**  
(Główny Księgowy)  
*Krzyszyna Kalisz*  
 Sporządził: Krzyszyna Kalisz

**URZĄD GMINY**

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
woj. warmińsko - mazurskie  
NIP 742-10-02-603, REGON 000535534  
tel. 89 751 24 74

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

| Lp.  | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5) |
|------|--|---|--|---|---|
| 1    | 2  | 3   | 4  | 5   | 6   |
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2.   | Środki trwałe                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |   |  |   | 0,00  |
| 5.   | Razem długoterminowe aktywa finansowe            | 12 000,00   | 0,00   | 0,00  | 12 000,00   |
| 5.1. | Akcje i udziały                                  | 12 000,00   | 0,00   | 0,00  | 12 000,00   |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
|      | <b>Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>                | <b>12 000,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>12 000,00</b>  |

S K A R B N I K  
Krzysztof Kalisz  
Kierownik Biura Gminy

2023.04.24  
(rok, miesiąc, dzień)

W Ó J T  
(Kierownik jednostki)  
mgr inż. Paweł Bobrowski

Sporządził: Krystyna Kalisz

**URZĄD GMINY**

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
woj. warmińsko-mazurskie  
NIP 742-10-02-603, REGON 000535534  
tel. 89 751 24 74

**Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie - trwały zarząd (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt               | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5) |
|-----|--|---|---|--|--|
|     | 2  | 3   | 4   | 5  | 6  |
| 1.  | Szkola Podstawowa Wilkowo dz.175/4<br>Powierzchnia (m <sup>2</sup> )- 9800                 | 11 172,00   |   |  | 11 172,00  |
| 2.  | Szkola Podstawowa Wilkowo dz.178/3<br>Powierzchnia (m <sup>2</sup> )- 6200                 | 1 521,00  |   |  | 1 521,00   |
| 3.  | Szkola Podstawowa Kruszewiec dz. 28/88<br>Karolewo<br>Powierzchnia (m <sup>2</sup> )- 1453 | 5 985,10  |   |  | 5 985,10   |
| 4.  | Szkola Podstawowa Biedaszki dz.99<br>Powierzchnia (m <sup>2</sup> )- 15600                 | 23 878,00   |   |  | 23 878,00  |
| 5.  | Szkola Podstawowa Kruszewiec dz.122<br>Powierzchnia (m <sup>2</sup> )- 14075               | 20 000,00   |   |  | 20 000,00  |
| 6.  | Szkola Podstawowa Nakomiady dz.126<br>Powierzchnia (m <sup>2</sup> )-17531                 | 18 933,14   |   |  | 18 933,14  |
|     | <b>Ogółem:</b>   | <b>81 489,24</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>81 489,24</b>   |

S K A R B N I K  
.....  
(główny księgowy)  
Krzyszyna Kąkisz

Sporządził: Małgorzata Bama

2023.04.24  
(rok, miesiąc, dzień)

W Ó J T  
(kierownik jednostki)

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

**URZĄD GMINY**

11-400 Kętzyn, ul. T. Kościuszki 2  
 woj. warmińsko - mazurskie  
 NIP 742-10-02-603, REGON 000335334  
 tel. 85 61 01 42 4

**Wyczerpująca lista papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**  
 sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)

(okres

| Lp. | Wyszczególnienie           | Stan na początek okresu sprawozdawczego |                     | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego |             | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |             | Stan na koniec okresu sprawozdawczego |                     |
|-----|----------------------------|---|---------------------|--|-------------|---|-------------|---------------------------------------|---------------------|
|     |                            | liczba                                  | wartość             | liczba                                     | wartość     | liczba                                      | wartość     | liczba                                | wartość             |
| 1   | 2                          | 3                                       | 4                   | 5  | 6           | 7   | 8           | 9                                     | 10                  |
| 1   | Akcje                      | 0,00                                    | 0,00                | 0,00                                       | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 0,00                                  | 0,00                |
| 2   | Udziały                    | 45,00                                   | 1 676 289,00        | 0,00                                       | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 45,00                                 | 1 676 289,00        |
| 3   | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                                    | 0,00                | 0,00                                       | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 0,00                                  | 0,00                |
| 4   | Inne papiery wartościowe   | 0,00                                    | 0,00                | 0,00                                       | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 0,00                                  | 0,00                |
|     | <b>Ogółem:</b>             | <b>45,00</b>                            | <b>1 676 289,00</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>45,00</b>                          | <b>1 676 289,00</b> |

S Y A R B N I K  
 Właściciel  
 (główny księgowy) Kalisz

Sporządził: Krystyna Kalisz

2023.04.22  
 (rok, miesiąc, dzień)

W O J T  
 (Kierownik jednostki)  
 Inż. Paweł Bobrowski

**URZĄD GMINY**  
 11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
 woj. warmińskie - mazurskie  
 NIP 742-10-02-603, REGON 000535534  
 tel. 89 751 24 74

**Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego |   |                              | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) |
|-----|---|---|--|---|---|------------------------------|---|
|     |   |   |  | wykorzystanie   | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5 + 6) |   |
| 1   | 2                                       | 3   | 4  | 5   | 6   | 7                            | 8   |
| 1.  | podatek rolny                           | 20 724,60   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 20 724,60   |
| 2.  | podatek od nieruchomości                | 160 506,06  | 0,00   | 41 211,00   | 0,00  | 41 211,00                    | 119 295,06  |
| 3.  | podatek od śródt. transportowych        | 6 600,00  |  | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 6 600,00  |
| 4.  | podatek leśny                           | 251,00  | 0,00   | 148,00  | 0,00  | 148,00                       | 103,00  |
| 5.  | odsetki                                 | 54 459,87   | 27,60  | 2 451,00  | 0,00  | 2 451,00                     | 52 036,47   |
| 6.  | opłata za dzierżawę gruntów             | 2 644,26  |  | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 2 644,26  |
| 7.  | wieczyste użytkowanie gruntów           | 2 988,50  | 859,06   | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 3 847,56  |
|     | <b>Ogółem:</b>                          | <b>248 174,29</b>   | <b>886,66</b>  | <b>43 810,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>43 810,00</b>             | <b>205 250,95</b>   |

**WÓJT**  
 (kierownik, jednostka)  
 mgr inż. Paweł Bobrowski

2023.04.22  
 (rok, miesiąc, dzień)

**S K A R B I N I K**  
 (główny księgowy)  
 Krystyna Kalisz

Sporządził: Małgorzata Paskudzka

**URZĄD GMINY**  
 11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
 woj. warmińsko - mazurskie  
 NIP 742-10-02-603, REGON 000535534  
 tel. 89 751 24 74

**Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

| Lp. | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |  |                              | Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) |
|-----|---|---|--|---|--|------------------------------|---|
|     |   |   |  | wykorzystanie                               | rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne) | zmniejszenia - razem (5 + 6) |   |
| 1   | 2   | 3                                       | 4  | 5   | 6                                      | 7                            | 8   |
| 1.  | Długoterminowe należności z tytułu użytkowania wieczystego  | 104 938,64                              | 16 485,34                                  | 0,00  | 19 233,38                              | 19 233,38                    | 102 190,60  |
|     | <b>Ogółem:</b>  | <b>104 938,64</b>                       | <b>16 485,34</b>                           | <b>0,00</b>                                 | <b>19 233,38</b>                       | <b>19 233,38</b>             | <b>102 190,60</b>                                 |

S K A R B A N Y K  
 (główny księgowy)  
*Krzyszyna Kalisz*

2022.04.22  
 (rok, miesiąc, dzień)

*W. Ó J T*  
 (kierownik jednostki)  
*mgr inż. Paweł Bobrowski*

Sporządził: Krystyna Kalisz

## URZĄD GMINY

11-400 Ketrzyn, ul. T. Kościuszki 2

## Tabela 9: Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)

NIP 742-1002-003, REGON 30025564

tel. 89 751 24 74

| Lp.     | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres wymagalności |      |                        |              |      |               |      |      |   |   | Razem         |               |               |      |      |      |      |      |      |
|---------|--|--------------------|------|------------------------|--------------|------|---------------|------|------|---|---|---------------|---------------|---------------|------|------|------|------|------|------|
|         |  | do 3 lat           |      | powyżej 3 lat do 5 lat |              |      | powyżej 5 lat |      |      | koniec okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7) | koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8) |               |               |               |      |      |      |      |      |      |
|         |  | 3                  | 4    | 5                      | 6            | 7    | 8             | 9    | 10   |   |   |               |               |               |      |      |      |      |      |      |
| 1       | 2  |                    |      |                        |              |      |               |      |      |   |   |               |               |               |      |      |      |      |      |      |
| 2.      | Bankierni Polskiej Spółdzielczości S.A. - kredyt   | 0,00               | 0,00 | 1 920 000,00           | 1 440 000,00 | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 1 920 000,00                              | 1 920 000,00  | 1 440 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.      | PKO BP - kredyt                                    | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 2 630 000,00                              | 2 630 000,00  | 2 460 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 184     | PKO BP - kredyt                                    | 184 600,00         | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 0,00                                      | 184 600,00    | 184 600,00    | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.      | Bankierni Polskiej Spółdzielczości S.A. - kredyt   | 0,00               | 0,00 | 320 000,00             | 240 000,00   | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 320 000,00                                | 320 000,00    | 240 000,00    | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.      | Bankierni Polskiej Spółdzielczości S.A. - kredyt   | 0,00               | 0,00 | 1 140 000,00           | 855 000,00   | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 1 140 000,00                              | 1 140 000,00  | 855 000,00    | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.      | SGB Bank SA Poznań-kredyt                          | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 2 230 000,00                              | 2 230 000,00  | 1 859 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.      | SGB Bank SA Poznań-kredyt                          | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 2 228 000,00                              | 2 228 000,00  | 1 857 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.      | PKO BP - kredyt                                    | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 2 830 000,00                              | 2 830 000,00  | 2 660 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10      | Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt              | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 2 400 000,00                              | 2 400 000,00  | 2 350 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11      | Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt              | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 1 950 000,00                              | 1 950 000,00  | 1 925 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12      | Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt              | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 1 950 000,00                              | 1 950 000,00  | 1 925 000,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13      | WFOŚiGW w Olsztynie-pożyczka                       | 0,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00         | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 238 180,00                                | 238 180,00    | 203 780,00    | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem: |  | 184 600,00         | 0,00 | 3 380 000,00           | 2 535 000,00 | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00                                      | 16 456 180,00                             | 15 239 780,00 | 20 020 780,00 | 17 774 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

KARBNIA  
 (główny księgowy)  
 Krystyna Kalisz

Sporządził: Krystyna Kalisz

2023.04.24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
 (kierownik jednostki)

mgr inż. Paweł Bobrowski



URZĄD GMINY  
11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
woj. warmińsko-mazurskie  
NIP 742-10-02-603, REGON 000533393  
tel. 69 751 24 74

**Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań  | Kwota zobowiązania   | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|----------------------|--|----------------------|
| 1   | 2  | 3                    | 4  | 5                    |
| 1.  | Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt | 1 440 000,00         | weksel in blanco   | 1 440 000,00         |
| 2.  | PKO BP - kredyt                              | 2 460 000,00         | weksel in blanco   | 2 460 000,00         |
| 4.  | Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt | 240 000,00           | weksel in blanco   | 240 000,00           |
| 5.  | Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A- kredyt | 855 000,00           | weksel in blanco   | 855 000,00           |
| 6.  | SGB Bank SA Poznań-kredyt                    | 1 859 000,00         | weksel in blanco   | 1 859 000,00         |
| 7.  | SGB Bank SA Poznań-kredyt                    | 1 857 000,00         | weksel in blanco   | 1 857 000,00         |
| 8.  | PKO BP - kredyt                              | 2 660 000,00         | weksel in blanco   | 2 660 000,00         |
| 9.  | Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt        | 2 350 000,00         | weksel in blanco   | 2 350 000,00         |
| 10. | Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt        | 1 925 000,00         | weksel in blanco   | 1 925 000,00         |
| 11. | Bank Millennium SA w Warszawie-kredyt        | 1 925 000,00         | weksel in blanco   | 1 925 000,00         |
| 13. | WFOŚiGW w Olsztynie-pozyczka                 | 203 780,00           | weksel in blanco   | 203 780,00           |
|     | <b>Ogółem:</b>                               | <b>17 774 780,00</b> | <b>x</b>   | <b>17 774 780,00</b> |

S K A R B N I K  
.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Krystyna Kalisz

2023.04.24

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

.....  
(kierownik jednostki)

~~.....~~  
~~mgr inż. Paweł Bobrowski~~

**URZĄD GMINY**

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
woj. warmińsko - mazurskie

NIP 742-10-10-0053534

tablica nr 14

tel. 89 751 24 74

**Tablica nr 14 - 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych  | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------------------|--|----------------------|
| 1   | 2  | 3                              | 4  | 5                    |
| 1   | Gmina jest stroną umów o dofinansowanie z funduszy unijnych, a niedopełnienie warunków umowy może skutkować koniecznością zwrotu otrzymanego dofinansowania. W związku z tym, że gmina realizuje umowy zgodne z harmonogramami, ocenia ryzyko zwrotu dofinansowania jako „wątpliwe”. Nie podano żadnych informacji liczbowych. | 0,00                           | weksel in blanco   | 0,00                 |
|     | <b>Ogółem:</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>x</b>   | <b>0,00</b>          |

**S M A R B N I K**  
Kierownik jednostki

**W Ó J I**  
(Kierownik jednostki)

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

2023.04.24  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Krystyna Kalisz

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01-01.2021-31.12.2021)

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń  | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: |   | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (nie wykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na: |   |
|-----|---|--|---|--|---|
|     |   | 3<br>początek okresu sprawozdawczego do 01.01.2021   | 4<br>koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2021 | 5<br>początek okresu sprawozdawczego 01.01.2021  | 6<br>koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2021 |
| 1.  | 2<br>Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Termomodernizacja budynku Ochotniczej Strazy Pożarnej w Karolewie, budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie oraz Szkoły Podstawowej w Wilkowie”<br>a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy<br>b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek | 0,00   | 67 177,21                                     | 0,00   | 1 343 544,10                                  |
| 2.  | Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków na potrzeby świetlicy wiejskiej oraz budowa Stacji Urządzenia Wodów w miejscowości Nowa Różanka”<br>a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy<br>b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek     | 0,00   | 107 470,87                                    | 0,00   | 2 149 417,44                                  |
| 3.  | Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Karolewie, Bieduszkach i Nakomiadach w Gminie Kętrzyn”<br>a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy<br>b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek             | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 247 761,36                                    |
| 4.  | Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi gminnej Nr 126025N od drogi wojewódzkiej nr 592 do miejscowości Owczarnia”<br>a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy<br>b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 69 019,99  | 0,00  | 690 199,88   | 690 199,88                                    |
| 5.  | Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Bałowo gm Kętrzyn”<br>a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy<br>b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek   | 34 945,05  | 34 945,05                                     | 349 450,49   | 349 450,49                                    |
| 6.  | Gwarancja ubezpieczeniowa należącego wykonania kontraktu „Utworzenie ścieżki edukacyjnej w Czernikach, gmina Kętrzyn w ramach ochrony miejsca różnorodności biologicznej na obszarze pozimiejscowym”<br>a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy<br>b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek                               | 138 806,42   | 0,00  | 1 982 948,89   | 1 982 948,89                                  |
|     |   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |   |

|     |  |  |  |  |           |  |  |            |            |
|-----|--|--|--|--|-----------|--|--|------------|------------|
|     | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad - „Dostawa i wdrożenie systemów informatycznych w systemie e-usług publicznych z dostawą niezbędnego sprzętu dla Gminy Kętrzyn”                        |  |  |  | 94 397,58 |  |  | 943 975,80 | 943 975,80 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub niemalejącym wykonaniem umowy   |  |  |  | 0,00      |  |  |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  |  |  |  | 28 319,27 |  |  |            |            |
| 8.  | Gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy na dostawę energii elektrycznej w okresie od 01.04.2020 do 31.03.2021 Kętrzyńska Grupa Zakupowa - Część 1  |  |  |  |           |  |  | 100 717,40 | 100 717,40 |
|     | a) w związku z niewykonaniem zobowiązań kontraktowych  |  |  |  | 5 035,87  |  |  |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  |  |  |  | 0,00      |  |  |            |            |
| 9.  | Gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy na dostawę energii elektrycznej w okresie od 01.04.2020 do 31.03.2021 Kętrzyńska Grupa Zakupowa - Część 2  |  |  |  |           |  |  | 120 700,00 | 120 700,00 |
|     | a) w związku z niewykonaniem zobowiązań kontraktowych  |  |  |  | 6 063,54  |  |  |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  |  |  |  | 0,00      |  |  |            |            |
| 10. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi 126022N Nowa Różanka-Dąbrowa”   |  |  |  |           |  |  | 442 522,54 | 442 522,54 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub niemalejącym wykonaniem umowy   |  |  |  | 44 252,25 |  |  |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  |  |  |  | 13 275,68 |  |  |            |            |
| 11. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi gminnej na działkach 123/1 i 127 w miejscowości Biedaszki Małe”   |  |  |  |           |  |  | 312 866,10 | 312 866,10 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub niemalejącym wykonaniem umowy   |  |  |  | 31 268,61 |  |  |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  |  |  |  | 9 385,98  |  |  |            |            |
| 12. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - „Budowa sieci wodociągowych na terenie Gminy Kętrzyn, część I tj. Budowa sieci wodociągowej Gromki-Jeżewo wraz ze zbiornikiem wody czystej” |  |  |  |           |  |  | 818 187,53 | 818 187,53 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub niemalejącym wykonaniem umowy   |  |  |  | 0,00      |  |  |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  |  |  |  | 24 545,63 |  |  |            |            |
| 13. | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek - „Przebudowa drogi gminnej nr 126023N w miejscowości Czerniki Gmina Kętrzyn”   |  |  |  |           |  |  | 798 118,75 | 798 118,75 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub niemalejącym wykonaniem umowy   |  |  |  | 0,00      |  |  |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  |  |  |  | 23 943,57 |  |  |            |            |

**URZĄD GMINY**

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki  
 woj. warmińsko - mazurskie  
 Karolewo  
 NIP 742-10-02-603, REGON 00043333  
 tel. 89 751 24 74

|     |  |           |           |           |              |              |           |  |              |
|-----|--|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|-----------|--|--------------|
|     | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek – budowa placu zabaw w miejscowości Karolewo  |           |           |           | 290 861,79   | 290 861,79   |           |  | 290 861,79   |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |              | 0,00      |  |              |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 8 725,85  | 8 725,85  | 8 725,85  |              |              | 8 725,85  |  |              |
| 15. | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek - „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Nakomniadach” |           |           |           | 1 278 021,23 | 1 278 021,23 |           |  | 1 278 021,23 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |              | 0,00      |  |              |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 38 340,64 | 38 340,64 | 38 340,64 |              |              | 38 340,64 |  |              |
| 16. | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek - „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Biedaszkach”  |           |           |           | 1 386 367,55 | 1 386 367,55 |           |  | 1 386 367,55 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |              | 0,00      |  |              |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 41 591,03 | 41 591,03 | 41 591,03 |              |              | 41 591,03 |  |              |
| 17. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad – budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Martiany        |           |           |           | 487 160,59   | 487 160,59   |           |  | 487 160,59   |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |              | 0,00      |  |              |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 14 614,82 | 14 614,82 | 14 614,82 |              |              | 14 614,82 |  |              |
| 18. | Gwarancja należytego usunięcia wad lub usterek- zagospodarowanie terenów przybrzeżnych nad jeziorą Mój.                          |           |           |           | 1 646 018,45 | 1 646 018,45 |           |  | 1 646 018,45 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |              | 0,00      |  |              |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 49 380,56 | 49 380,56 | 49 380,56 |              |              | 49 380,56 |  |              |
| 19. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i usunięcia wad i usterek – Budowa sieci wodociągowej Karolewo-Kwiedzina          |           |           |           | 243 537,58   | 243 537,58   |           |  | 243 537,58   |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |              | 0,00      |  |              |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 7 306,13  | 7 306,13  | 7 306,13  |              |              | 7 306,13  |  |              |
| 20. | Gwarancja bankowa należytego usunięcia wad i usterek- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Gatwuny         |           |           |           | 215 000,00   | 215 000,00   |           |  | 215 000,00   |
|     | a) w związku z niewykonaniem zobowiązań kontraktowych  | 7 330,50  | 7 330,50  | 7 330,50  |              |              | 7 330,50  |  |              |
| 21. | Gwarancja należytego wykonania umów i usunięcia wad lub usterek – przebudowa drogi gminnej nr 126030N Wopławki-Karolewo          |           |           |           | 306 456,91   | 306 456,91   |           |  | 306 456,91   |

## URZĄD GMINY

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
 woj. warmińsko-mazurskie  
 NIP 742-10-02-603, REGON 00053385  
 tel. 89 751 24 74

|     |  |           |           |            |            |
|-----|--|-----------|-----------|------------|------------|
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      | 0,00       |            |
|     | b) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy – przebudowa drogi wojewódzkiej nr 591, działki 41 i 42, obręb Wilkowo  | 9 193,71  | 9 193,71  | 9 193,71   |            |
| 22. | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – przebudowa drogi wojewódzkiej nr 126030N Wopławki-Karolewo  |           |           | 667 418,68 | 667 418,68 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 20 022,57 | 20 022,57 |            |            |
| 23. | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – przebudowa drogi wewnętrznej (gminnej) w miejscowości Wopławki, dz. nr 30/76 oraz 30/100 z włączeniem do DP nr 1608N dz. nr 28  |           |           | 162 901,51 | 162 901,51 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 4 887,05  | 4 887,05  |            |            |
| 24. | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – budowa chodnika w miejscowości Wilkowo i Łazdoje w ciągu drogi wojewódzkiej nr 591, działki 41 i 42, obręb Wilkowo  |           |           | 273 000,00 | 273 000,00 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 8 190,00  | 8 190,00  |            |            |
| 25. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek – wykonanie robót drogowych w miejscowościach Muławki, Jurki, Wilkowo, Łazdoje. Zadanie 1: Przebudowa drogi na działce Nr 92 w miejscowości Muławki                       |           |           | 381 497,71 | 381 497,71 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 11 444,93 | 11 444,93 |            |            |
| 26. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek – wykonanie robót drogowych w miejscowościach Muławki, Jurki, Wilkowo, Łazdoje. Zadanie 2: Remont drogi gminnej na działce Nr 62/1 w miejscowości Jurki, droga Nr 126017N |           |           | 334 048,32 | 334 048,32 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 10 021,45 | 10 021,45 |            |            |
| 27. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek – Część III Przebudowa drogi gminnej 126031N w miejscowości Łazdoje   |           |           | 887 733,60 | 887 733,60 |
|     | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |            |            |
|     | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek  | 26 632,01 | 26 632,01 |            |            |

**URZĄD GMINY**

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2

woj. warmińsko-mazurski

NIP 742-10-02-603, REGON 148053

tel. 89 751 24 74

|     |  |  |           |           |  |  |  |  |              |              |  |              |
|-----|--|--|-----------|-----------|--|--|--|--|--------------|--------------|--|--------------|
|     |  |  |           |           |  |  |  |  | 437 992,89   | 437 992,89   |  | 437 992,89   |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |  |  |  |  |              |              |  |              |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należącego usunięcia wad i usterek  | 13 139,79 | 13 139,79 |  |  |  |  |              |              |  |              |
| 29. |  | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – Przebudowa drogi gminnej na działce Nr 108 w miejscowości Karolewo, droga Nr 126029N  |           |           |  |  |  |  | 946 863,00   | 946 863,00   |  | 946 863,00   |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |  |  |  |  |              |              |  |              |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należącego usunięcia wad i usterek  | 28 405,89 | 28 405,89 |  |  |  |  |              |              |  |              |
| 30. |  | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek – wykonanie robót drogowych w miejscowościach Wopławki, Jezewo, Gahwuny, zadanie I: doprowadzenie do należytego stanu technicznego drogi w miejscowości Wopławki, dz. Nr 30/39, 30/79, 30/91, 30/102, 30/74, 30/76. |           |           |  |  |  |  | 172 878,47   | 172 878,47   |  | 172 878,47   |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |  |  |  |  |              |              |  |              |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należącego usunięcia wad i usterek  | 5 186,36  | 5 186,36  |  |  |  |  |              |              |  |              |
| 31. |  | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N i 126027N, część IV: Przebudowa drogi gminnej 126027N w miejscowości Mariani, dz. Nr 162/3, 162/4, 99   |           |           |  |  |  |  | 576 159,91   | 576 159,91   |  | 576 159,91   |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |  |  |  |  |              |              |  |              |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należącego usunięcia wad i usterek  | 17 284,80 | 17 284,80 |  |  |  |  |              |              |  |              |
| 32. |  | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek - Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N i 126027N część III: Przebudowa drogi gminnej 126011N.  |           |           |  |  |  |  | 709 612,13   | 709 612,13   |  | 709 612,13   |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   |           |           |  |  |  |  |              |              |  |              |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należącego usunięcia wad i usterek  | 21 288,36 | 21 288,36 |  |  |  |  |              |              |  |              |
| 33. |  | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N i 126027N część II: Przebudowa drogi gminnej 126010N  |           |           |  |  |  |  | 337 656,38   | 337 656,38   |  | 337 656,38   |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy   | 0,00      | 0,00      |  |  |  |  |              |              |  |              |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należącego usunięcia wad i usterek  | 10 129,69 | 10 129,69 |  |  |  |  |              |              |  |              |
| 34. |  | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N, 126005N, 126010N, 126011N, 126027N część I: Przebudowa drogi gminnej 126004N   |           |           |  |  |  |  | 2 197 479,89 | 2 197 479,89 |  | 2 197 479,89 |

## URZĄD GMINY

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2  
 woj. warmińsko-mazurskie  
 NIP 742-10-02-603, REGON 140053434  
 tel. 89 751 24 74

|     |  |  |           |            |            |  |            |
|-----|--|--|-----------|------------|------------|--|------------|
|     |  |  | 0,00      | 0,00       | 0,00       |  |            |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy<br>usterek  | 65 924,40 | 65 924,40  | 0,00       |  |            |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i<br>usterek |           |            |            |  |            |
| 35. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz<br>usunięcia wad i usterek – Przebudowa dróg gminnych 126004N,<br>126005N, 126010N, 126011N i 126027N, część IV Przebudowa drogi<br>gminnej 126005N w miejscowości Gnatowo |  |           | 265 210,91 | 265 210,91 |  | 265 210,91 |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy             | 0,00      | 0,00       |            |  |            |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i<br>usterek | 7 956,33  | 7 956,33   |            |  |            |
| 36. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i<br>usunięcia wad i usterek – budowa sieci kanalizacji sanitarnej w<br>miejscowości Gnatowo  |  |           | 514 773,44 | 514 773,44 |  | 514 773,44 |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy             | 0,00      | 0,00       |            |  |            |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i<br>usterek | 15 443,20 | 15 443,20  |            |  |            |
| 37. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i<br>usunięcia wad i usterek – Przebudowa drogi gminnej Nr 126028N w<br>miejscowości Karolewo, dz. Nr 105   |  |           | 291 677,86 | 291 677,86 |  | 291 677,86 |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy             | 0,00      | 0,00       |            |  |            |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i<br>usterek | 8 750,34  | 8 750,34   |            |  |            |
| 38. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz<br>właściwego usunięcia wad i usterek - odbudowa części zniszczonej<br>części dachu i stropu w budynku 15C w Karolewie   |  |           | 296 627,48 | 296 627,48 |  | 296 627,48 |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy             | 0,00      | 0,00       |            |  |            |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i<br>usterek | 8 898,83  | 8 898,83   |            |  |            |
| 39. | Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek -<br>doprowadzenie do należytego stanu technicznego ciągów<br>komunikacyjnych na działkach 6/5, 82/24, 82/11, 83/3, 83/4,<br>85, 86 w miejscowości Wopatwki etap I  |  |           | 172 799,18 | 172 799,18 |  | 172 799,18 |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy             | 0,00      | 0,00       |            |  |            |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i<br>usterek | 5 183,98  | 5 183,98   |            |  |            |
| 40. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz<br>właściwego usunięcia wad i usterek – Przebudowa drogi gminnej<br>126029N w miejscowości Karolewo, dz. Nr 108, na odcinku od km<br>0+000,00 do km 0+230,00           |  |           | 667 190,36 | 667 190,36 |  | 667 190,36 |
|     |  | a) w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy             | 0,00      | 0,00       |            |  |            |
|     |  | b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i<br>usterek | 20 015,71 | 20 015,71  |            |  |            |



**URZĄD GMINY**

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki  
 woj. warmińsko-mazurskie  
 NIP 742-10-02-603, REGON 140044333  
 tel. 89 751 24 74

|   |                     |                   |                      |                      |            |
|---|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - Przebudowa drogi gminnej 126011N w miejscowości Biedaszki Małe |                     |                   | 266 626,44           | 266 626,44           | 266 626,44 |
| a) w związku z niewykonaniem lub niemalejącym wykonaniem umowy  | 0,00                | 0,00              |                      |                      |            |
| b) w przypadku nie usunięcia lub nie należytego usunięcia wad i usterek   | 7 998,79            | 7 998,79          |                      |                      |            |
| <b>Ogółem:</b>  | <b>1 016 565,16</b> | <b>837 256,92</b> | <b>22 973 259,64</b> | <b>26 713 982,54</b> |            |

S K...  
 (pełny kalendarz)  
 Krystyna Kalisz  
 Sporządziła: Alma Grabias

2022.04.25  
 (rok, miesiąc, dzień)

**W Ó I T**  
 (biernik jednostki)  
 Piotr inż. Paweł Bobrowski

**URZĄD GMINY**  
11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2.  
woj. warmińsko - mazurskie  
NIP 742-10-02-603, REGON 000535534  
tel. 89 751 24 74

**Tabela 16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**  
(okres sprawozdawczy : od 01.01.2022 do 31.12.2022 )

| Lp. | Wyszczególnienie   | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|-----|--|---|
| 1.  | Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne                       | 101 922,20                                |
| 2.  | Świadczenia BHP  | 2 000,00                                  |
| 3.  | Ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych | 3 407,79                                  |
| 4.  | Odpis na ZFŚS  | 122 727,27                                |
|     | <b>Razem</b>   | <b>230 057,26</b>                         |

**SKARBNIK**  
*Krzyszyna Kalisz*  
(główny księgowy)

2023.04.24

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
.....  
(kierownik jednostki)  
*mgr inż. Paweł Bodrowski*