

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Murowana Goślina plac Powstańców Wielkopolskich 9 62-095 MUROWANA GOŚLINA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 9DF5373037FB7163 
Numer identyfikacyjny REGON 631258595		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 informacji dodatkowej	5 991 805,82
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	527 860,35

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Romana Dudek

(główny księgowy)

2024.04.23

rok mies. dzień

Justyna Radomska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Romana Dudek
(główny księgowy)

2024.04.23
rok mies. dzień

Justyna Radomska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Murowana Goślina
1.2	siedzibę jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.3	adres jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; 4) działalności w zakresie telekomunikacji; 5) lokalnego transportu zbiorowego; 6) ochrony zdrowia; 7) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 8) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 9) gminnego budownictwa mieszkaniowego; 10) edukacji publicznej; 11) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 12) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:17

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:33

(kierownik jednostki)

	13) targowisk i hal targowych; 14) zieleni gminnej i zadrzewień; 15) cmentarzy gminnych; 16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 17) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 18) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej; 19) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 20) promocji gminy; 21) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów pożytku publicznego; 22) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <u>W Urzędzie Miasta i Gminy Murowana Goślina:</u> 1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach, 3) meble i dywany, 4) odzież i umundurowanie,



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:18

.....
(główny księgowy)

2024.04.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Strona 2 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:33

.....
(kierownik jednostki)

- 5) pozostałe środki trwałe, wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
3. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł, w urzędzie z zastrzeżeniem pkt 4 oraz pkt 6.
4. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych:
- 1) meble;
 - 2) kalkulatory;
 - 3) sprzęt audiowizualny;
 - 4) aparaty fotograficzne;
 - 5) sprzęt elektroniczny;
 - 6) telefony komórkowe;
 - 7) odkurzacze.
5. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 500,00 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej z zastrzeżeniem pkt 6.
6. Bez względu na wartość, nie podlegają ewidencji: ławki, kosze na śmieci, kwietniki, stojaki na rowery, regulaminy placów zabaw i siłowni, znaki informacyjne i w chwili nabycia odnoszone są bezpośrednio w koszty.
7. Środki trwałe stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Dla umorzenia i amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu przyjmuje się stawkę 5 % rocznie, natomiast dla budynków mieszkalnych, lokali mieszkalnych stanowiących odrębną nieruchomość, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz prawa do domu jednorodzinnego w spółdzielni mieszkaniowej przyjmuje się stawkę 1,5%.
10. Na koncie 011 „Środki trwałe” ujmuje się grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki, lokale, budowle, a także spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego, klasyfikowane według Klasyfikacji Środków Trwałych w grupie 0, 1 i 2, bez względu na ich wartość początkową. Dla ich umorzeń i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem:



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:18

.....
(główny księgowy)

2024.04.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Strona 3 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:34

.....
(kierownik jednostki)

- 1) gruntów, których się nie umarza,
 - 2) prawa użytkowania wieczystego, dla którego stosuje się stawkę określoną w pkt 9 oraz
 - 3) budynków mieszkalnych, lokali mieszkalnych stanowiących odrębną nieruchomość, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz prawa do domu jednorodzinnego w spółdzielni mieszkaniowej, dla których stosuje się stawkę określoną w pkt 9.
11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
12. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do używania.
13. Nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. Nie rozlicza się w czasie między innymi kosztów dotyczących prenumeraty czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry.
14. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
15. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażane w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
16. W księgach rachunkowych Urzędu ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do księgowości w terminie do 8 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy, dostarczone do księgowości do dnia 20 stycznia roku następnego. Dopuszcza się we wszystkich jednostkach ujęcie dowodów księgowych otrzymanych do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych w księgach roku, którego dowód dotyczy w przypadkach, kiedy zaistniałe zdarzenie ma istotny wpływ na roczne sprawozdanie finansowe.
17. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się odpowiednio w koszty.
18. Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego.
19. Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym, a uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach stanowią dochody budżetu gminy.



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:19

.....
(główny księgowy)

2024.04.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Strona 4 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:35

.....
(kierownik jednostki)

	20. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez pracownika właściwego rzeczowo, któremu powierzono taki obowiązek oraz zatwierdzonego przez kierownika jednostki. 21. Przewiduje się stosowanie dowodu zastępczego w udokumentowaniu operacji gospodarczych m.in.: 1) biletów parkingowych; 2) potwierdzenia opłaty skarbowej – dla potrzeb jednostki; 3) potwierdzenie opłat sądowych i notarialnych – dla potrzeb jednostki; 4) akty notarialne. <u>W placówkach oświatowych tj.:</u> - Szkole Podstawowej nr 1 im. Karola Marcinkowskiego w Murowanej Goślinie, - Szkole Podstawowej nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Murowanej Goślinie, - Szkole Podstawowej im. Leona Masiakowskiego w Białężynie, - Szkole Podstawowej im. Powstańców Wielkopolskich w Długiej Goślinie. Wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wycenia się zgodnie z zasadą ostrożności i istotności. Materiały wycenia się w jednostce w ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy według ceny zakupu oraz nabycia. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być umarzane pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000,00 zł. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. <u>W Ośrodku Pomocy Społecznej w Murowanej Goślinie:</u> Metody wyceny aktywów i pasywów reguluje przyjęta polityka rachunkowości. Sposób wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają amortyzacji z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarzane jednorazowo, w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o wartości poniżej 500,00 zł z wyłączeniem mebli, drukarek, telefonów nie są objęte ewidencją wartościową tylko ilościową i zaliczane w koszty. Dla zakupionych materiałów nie prowadzi się ewidencji. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
5.	inne informacje
	Brak



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:19

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:35

(kierownik jednostki)

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 przedstawienia stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	49 249 858,02	123 069 079,87	1 999 145,96	134 199,50	7 530 964,91	0,00	181 983 248,26
Zwiększenia w tym:	895 099,11	11 737 750,55	58 898,39	150 000,00	821 897,00	0,00	13 663 645,05
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) nabycie	895 099,11	11 737 750,55	58 898,39	150 000,00	821 897,00	0,00	13 663 645,05
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	181 854,60	32 715,17	61 836,93	0,00	142 493,24	0,00	418 899,94
1) sprzedaż	181 533,03	0,00	4 199,00	0,00	0,00	0,00	185 732,03
2) likwidacja	0,00	32 715,17	57 637,93	0,00	142 115,22	0,00	232 468,32
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	49 963 102,53	134 774 115,25	1 996 207,42	284 199,50	8 210 368,67	0,00	195 227 993,37
Umorzenie na początek roku obrotowego	354 747,10	54 748 595,97	1 491 012,24	134 199,50	7 520 936,41	0,00	64 249 491,22
Zwiększenia w tym:	1 957,80	4 644 079,35	141 289,02	14 000,00	717 996,59	0,00	5 519 322,76
1) amortyzacja	1 957,80	4 644 079,35	141 289,02	14 000,00	717 996,59	0,00	5 519 322,76
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	7 700,00	54 800,30	0,00	142 493,24	0,00	204 993,54
1) sprzedaż	0,00	0,00	4 199,00	0,00	0,00	0,00	4 199,00
2) likwidacja	0,00	7 700,00	50 601,30	0,00	142 115,22	0,00	200 416,52
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	356 704,90	59 384 975,32	1 577 500,96	148 199,50	8 096 439,76	0,00	69 563 820,44
Wartość netto na początek roku obrotowego	48 895 110,92	68 320 483,90	508 133,72	0,00	10 028,50	0,00	117 733 757,04
Wartość netto na koniec roku obrotowego	49 606 397,63	75 389 139,93	418 706,46	136 000,00	113 928,91	0,00	125 664 172,93



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:20

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:36

(kierownik jednostki)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	388 595,07
Zwiększenia w tym:	54 758,61
1) aktualizacja wartości	0,00
2) nabycie	54 758,61
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	443 353,68
Umorzenie na początek roku obrotowego	388 595,07
Zwiększenia w tym:	54 758,61
1) amortyzacja	54 758,61
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	443 353,68
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:20

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 7 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:36

(kierownik jednostki)

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																								
	<table><tr><th>Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)</th><th>Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)</th><th>Aktualna wartość</th></tr><tr><td>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</td><td>1 601 178,67</td><td>4 873 896,33</td></tr><tr><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>2 234 438,52</td><td>2 249 198,00</td></tr><tr><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Środki transportu</td><td>0,00</td><td>26 600,00</td></tr><tr><td>Inne środki trwałe</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>w tym: dobra kultury</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>3 835 617,19</td><td>7 149 694,33</td></tr></table>	Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 601 178,67	4 873 896,33	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 234 438,52	2 249 198,00	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Środki transportu	0,00	26 600,00	Inne środki trwałe	0,00	0,00	w tym: dobra kultury	0,00	0,00	RAZEM	3 835 617,19	7 149 694,33
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość																							
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 601 178,67	4 873 896,33																							
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 234 438,52	2 249 198,00																							
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00																							
Środki transportu	0,00	26 600,00																							
Inne środki trwałe	0,00	0,00																							
w tym: dobra kultury	0,00	0,00																							
RAZEM	3 835 617,19	7 149 694,33																							
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																								
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych																								
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																								
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>Powierzchnia (m2)</td><td>39 114</td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td>2 006 006,28</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m2)	39 114	Wartość (zł)	2 006 006,28																		
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego																								
Powierzchnia (m2)	39 114																								
Wartość (zł)	2 006 006,28																								



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:21

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:36

(kierownik jednostki)

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

Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	259 225,58
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 896,84
Urządzenia techniczne i maszyny	51 355,64
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	28 932,73
RAZEM	369 410,79

1.6

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	19 900 384	19 900 384,00
Udziały	313 795	15 689 750,00
RAZEM	20 214 179	35 590 134,00



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:21

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 9 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:37

(kierownik jednostki)

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)

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia		
			wykorzystanie (należności nieściągalne, umorzone, przedawnione, inne)	rozwiązanie (zapłacone)	
Mandaty karne	11 861,60	1 671,43	4 811,60	200,00	8 521,43
Zajęcie pasa drogowego	111 488,27	12 740,60	0,00	0,00	124 228,87
Najem i dzierżawa	108 468,56	10 067,18	1 870,02	450,92	116 214,80
Wieczyste użytkowanie	41 476,13	3 414,02	15 337,16	13 665,33	15 887,66
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	24 734,88	6 765,88	7 561,66	11 557,12	12 381,98
Sprzedaż składników majątkowych	14 436,13	10 396,05	22 796,28	2 035,90	0,00
Podatek od nieruchomości	23 649,96	3 815,73	4 349,73	0,00	23 115,96
Podatek od środków transportowych	97 365,74	0,00	22 735,67	25 854,20	48 775,87
Łączne zobowiązanie podatkowe	192 556,16	35 788,18	14 289,36	0,00	214 054,98
Opłata od posiadania psów	829,30	0,00	156,00	102,76	570,54
Świadczenia - lokale komunalne	399 340,33	0,00	0,00	3 530,86	395 809,47
Czynsz - lokale komunalne	388 371,15	0,00	0,00	21 740,66	366 630,49
Gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	46 877,71	0,00	0,00	46 877,71
Kary umowne	12 400,00	210 327,45	0,00	0,00	222 727,45
Odsetki	352 097,94	97 429,64	21 892,15	13 043,36	414 592,07
Fundusz alimentacyjny	1 476 140,44	205 213,92	0,00	0,00	1 681 354,36
Zaliczka alimentacyjna	346 626,77	0,00	13 608,00	10 761,88	322 256,89
Odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 677 670,77	300 072,03	0,00	0,00	1 977 742,80
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	65,58	0,00	0,00	46,35	19,23
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Dobry Start”	26,25	0,00	0,00	26,25	0,00
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Rodzina 500 Plus”	43,26	0,00	0,00	0,00	43,26
RAZEM	5 279 649,22	944 579,82	129 407,63	103 015,59	5 991 805,82



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:21

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:37

(kierownik jednostki)

1.8

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

Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na niewygasające wydatki	241 800,00	1 528 988,78	217 880,85	23 919,15	1 528 988,78
RAZEM	241 800,00	1 528 988,78	217 880,85	23 919,15	1 528 988,78

1.9

podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	3 000 000,00	3 500 000,00	25 500 000,00	32 000 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	522 033,26	0,00	0,00	522 033,26
RAZEM	3 522 033,26	3 500 000,00	25 500 000,00	32 522 033,26



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:22

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:38

(kierownik jednostki)

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												
	Brak												
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	Brak												
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												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Poręczenie</td> <td>5 387 971,00</td> <td>Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową</td> <td>527 860,35</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>5 387 971,00</td> <td></td> <td>527 860,35</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	527 860,35	RAZEM	5 387 971,00		527 860,35
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia										
Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	527 860,35										
RAZEM	5 387 971,00		527 860,35										
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie												
	Brak												


 Signed by /
 Podpisano przez:
 Romana Dudek
 Date / Data:
 2024-04-23
 08:22

 (główny księgowy)

2024.04.23

 (rok, miesiąc, dzień)


 Signed by /
 Podpisano przez:
 Justyna
 Radomska
 Date / Data:
 2024-04-23 10:38

 (kierownik jednostki)

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
Gwarancje	876 891,68
Poręczenia	62 817,14
Weksle obce	580 000,00
Zastaw rejestrowy	175 427,84
RAZEM	1 695 136,66

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Nagrody jubileuszowe	375 098,88
Odprawy emerytalne	232 870,94
Ekwiwalenty za urlopy	74 316,78
Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw	0,00
RAZEM	682 286,60

1.16 inne informacje

Brak



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:23

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)

Strona 13 z 15



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:38

(kierownik jednostki)

2.																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
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 występuje koszt wytworzenia																				
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">2023 rok</th> </tr> <tr> <th>Przychody</th> <th>Koszty</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przeciwdziałanie COVID-19</td> <td>1 202 501,66</td> <td>1 202 501,66</td> </tr> <tr> <td>Dodatki węglowe oraz dodatki z tytułu użytkowania pozostałych źródeł ciepła finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19</td> <td>114 384,33</td> <td>114 384,33</td> </tr> <tr> <td>Paliwo stałe dla gospodarstw domowych</td> <td>250 402,17</td> <td>364 180,12</td> </tr> <tr> <td>Pomoc obywatelom Ukrainy</td> <td>1 511 271,91</td> <td>1 372 793,03</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>3 078 560,07</td> <td>3 053 859,14</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	2023 rok		Przychody	Koszty	Przeciwdziałanie COVID-19	1 202 501,66	1 202 501,66	Dodatki węglowe oraz dodatki z tytułu użytkowania pozostałych źródeł ciepła finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	114 384,33	114 384,33	Paliwo stałe dla gospodarstw domowych	250 402,17	364 180,12	Pomoc obywatelom Ukrainy	1 511 271,91	1 372 793,03	RAZEM	3 078 560,07	3 053 859,14
Wyszczególnienie	2023 rok																				
	Przychody	Koszty																			
Przeciwdziałanie COVID-19	1 202 501,66	1 202 501,66																			
Dodatki węglowe oraz dodatki z tytułu użytkowania pozostałych źródeł ciepła finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	114 384,33	114 384,33																			
Paliwo stałe dla gospodarstw domowych	250 402,17	364 180,12																			
Pomoc obywatelom Ukrainy	1 511 271,91	1 372 793,03																			
RAZEM	3 078 560,07	3 053 859,14																			
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																				
	Brak																				
2.5	inne informacje																				
	Brak																				



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:23

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:39

(kierownik jednostki)

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



Signed by /
Podpisano przez:
Romana Dudek
Date / Data:
2024-04-23
08:24

.....
(główny księgowy)

2024.04.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna
Radomska
Date / Data:
2024-04-23 10:39

.....
(kierownik jednostki)