

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki: Urząd Miejski w Nowogrodzie |
| 1.2 | siedziba jednostki: Nowogród |
| 1.3 | adres jednostki: ul. Łomżyńska 41, 18-414 Nowogród |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zgodnie z numerem REGON 000530086 nadanym przez Urząd Statystyczny |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01.01.2023 do 31.12.2023 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne – nie dotyczy |
| 4. | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się kierując się nade wszystko zasadą istotności i ostrożności. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p><u>Środki trwale</u> w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się, w przypadku:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości; ✓ wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę; ✓ ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej; ✓ spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu; ✓ otrzymania w sposób nieodpłatny do Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji; ✓ otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwale umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji, z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p><u>Pozostałe środki trwale</u>, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p><u>Aktywa finansowe</u> wycenia się w cenach ich nabycia.</p> <p><u>Materiały</u> wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności bieżącej. W przypadku materiałów, które nie zostały przekazane bezpośrednio do zużycia w działalności bieżącej, jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.</p> <p><u>Należności</u> na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od charakteru należności. Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p><u>Zobowiązania</u> na dzień bilansowy wycenia się w wysokości kwot wymagalnej zapłaty, wynikających z dokumentów otrzymanych od kontrahentów.</p> <p><u>Środki pieniężne</u> w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Miejskiego w Nowogrodzie oraz zasadę istotności, przyjmuje się, na podstawie ustawy o rachunkowości, uproszczenie w zasadach wyceny aktywów i pasywów, które ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz które nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: opłacane „z góry” prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe, rozmowy telefoniczne i inne koszty nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów; księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p> <p><u>Wynik finansowy</u> jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, a dochodów w zespole 7 kont „Przychody, dochody i koszty”.</p> <p>Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły; informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący rok obrotowy.</p> |
| 5. | inne informacje – nie dotyczy |

| II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|------------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------|--------|------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---------|--------------|--|--|-----------|--|--|-----------|--------------|---------|--------------|--|------------|--|--|------------|--|--------------|---------|---------------|--|--------------|--|-----------|--|--|---------------|---------|------------|--|------------|--|--|--|--|------------|---------|------------|--|--|--|--|--|--|------------|---------|-----------|--|-----------|--|-----------|--|--|-----------|---------|------------|--|------------|--|-----------|--|--|--------------|---------|------------|--|--------------|--|--------------|--|--|------------|---------|-----------|--|--|--|--|--|--|-----------|-----------------|----------------------|--|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------------|--|---|-----------------------|--|------------------------|--|--|---|----------------------------|------|--------|------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---------|------------|------------|--|--|-----------|--|------------|---------|--------------|------------|--|--|--|--|--------------|---------|------------|-----------|--|--|--|--|------------|---------|-----------|-----------|--|--|--|--|------------|---------|-----------|------|--|--|--|--|-----------|---------|------------|------------|--|--------|--|--|------------|---------|------------|------|--|--|--|--|------------|---------|-----------|------|--|--|--|--|-----------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | <p>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:</p> <p>Tab. 1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Grupa składników majątku trwałego wg KŚT</th> <th rowspan="2">Wartość środków trwałych na początek roku</th> <th colspan="3">Zwiększenia z tytułu:</th> <th colspan="3">Zmniejszenia z tytułu:</th> <th rowspan="2">Stan środków trwałych na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>nabycia</th> <th>przyjęcia z inwestycji</th> <th>inne</th> <th>zbycia</th> <th>likwidacji</th> <th>inne</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grupa 0</td> <td>2 511 069,21</td> <td></td> <td></td> <td>47 887,02</td> <td></td> <td></td> <td>16 344,39</td> <td>2 542 611,84</td> </tr> <tr> <td>Grupa 1</td> <td>4 230 423,55</td> <td></td> <td>583 839,87</td> <td></td> <td></td> <td>108 321,44</td> <td></td> <td>4 705 941,98</td> </tr> <tr> <td>Grupa 2</td> <td>21 619 787,27</td> <td></td> <td>3 628 039,05</td> <td></td> <td>51 082,21</td> <td></td> <td></td> <td>25 196 744,11</td> </tr> <tr> <td>Grupa 3</td> <td>868 666,13</td> <td></td> <td>129 073,53</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>997 739,66</td> </tr> <tr> <td>Grupa 4</td> <td>151 818,47</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>151 818,47</td> </tr> <tr> <td>Grupa 5</td> <td>13 437,23</td> <td></td> <td>33 141,00</td> <td></td> <td>33 141,00</td> <td></td> <td></td> <td>13 437,23</td> </tr> <tr> <td>Grupa 6</td> <td>764 381,94</td> <td></td> <td>835 242,30</td> <td></td> <td>15 000,00</td> <td></td> <td></td> <td>1 584 624,24</td> </tr> <tr> <td>Grupa 7</td> <td>602 525,00</td> <td></td> <td>1 546 433,27</td> <td></td> <td>1 546 433,27</td> <td></td> <td></td> <td>602 525,00</td> </tr> <tr> <td>Grupa 8</td> <td>58 327,40</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>58 327,40</td> </tr> <tr> <td>Łącznie:</td> <td>30 820 436,20</td> <td></td> <td>6 755 769,02</td> <td>47 887,02</td> <td>1 645 656,48</td> <td>108 321,44</td> <td>16 344,39</td> <td>35 853 769,93</td> </tr> </tbody> </table> <p>W 2023r. w grupie 0 nastąpiło zwiększenie wartości o kwotę 47 887,02 zł i zmniejszenie o kwotę 16 344,39 zł, w związku z podziałami działek oraz aktualizacją użytków. W grupie 1 nastąpiło zwiększenie wartości w związku z przyjęciem z inwestycji termomodernizacji budynku urzędu (159 000,00 zł), przebudowy budynku hydroforni w Sławcu (410 155,87 zł) oraz wiaty przystankowej (14 684,00 zł), a zmniejszenie o kwotę 108 321,44 zł w wyniku rozbiórki w Nowogrodzie budynków i zadaszenia na pojazdy. W grupie 2 przyjęto z inwestycji sieć kanalizacyjną i wodociagową w stacji uzdatniania wody w Sławcu (131 176,50 zł), lagunę osadową w oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie (587 809,52 zł), place zabaw (97 016,00 zł), zagospodarowanie parku w Nowogrodzie (301 709,68 zł), drogi (2 459 245,14 zł) oraz odcinki sieci wodociągowej (51 082,21 zł), które przekazano Komunalnemu Zakładowi Budżetowemu w Nowogrodzie. W grupie 3 przyjęto z inwestycji zespół prądotwórczy w stacji uzdatniania wody w Sławcu (64 948,85 zł) i instalację fotowoltaiczną w oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie (64 124,68 zł). W grupie 5 zwiększenie w związku z zakupem odchwaszczarki (11 900,00 zł) i kosiarki samojezdnej (21 241,00 zł), które przekazano Komunalnemu Zakładowi Budżetowemu w Nowogrodzie. W grupie 6 zwiększenie wartości o kwotę 835 242,30 zł w związku z przyjęciem z inwestycji zbiornika retencyjnego oraz urządzeń wraz z instalacją łączącą urządzenia w stacji uzdatniania wody w Sławcu; zmniejszenie w związku z przekazaniem echosondy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowogrodzie. W grupie 7 zwiększenie w związku z zakupem quada (58 380,00 zł), który przekazano dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Mławicy, posypywarki (68 314,20 zł) i wozu asenizacyjnego (1 419 739,07 zł), które przekazano Komunalnemu Zakładowi Budżetowemu w Nowogrodzie.</p> <p>Tab. 2 Zmiany wartości amortyzacji i umorzenia</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Grupa składników majątku trwałego wg KŚT</th> <th rowspan="2">Wartość umorzenia środków trwałych na początek roku</th> <th colspan="2">Zwiększenia z tytułu:</th> <th colspan="3">Zmniejszenia z tytułu:</th> <th rowspan="2">Wartość umorzenia środków trwałych na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>amortyzacji za rok bieżący</th> <th>inne</th> <th>zbycia</th> <th>likwidacji</th> <th>inne</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grupa 1</td> <td>700 260,35</td> <td>121 830,34</td> <td></td> <td></td> <td>90 250,07</td> <td></td> <td>731 840,62</td> </tr> <tr> <td>Grupa 2</td> <td>4 740 373,81</td> <td>981 078,81</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>5 721 452,62</td> </tr> <tr> <td>Grupa 3</td> <td>223 266,28</td> <td>70 992,74</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>294 259,02</td> </tr> <tr> <td>Grupa 4</td> <td>96 086,35</td> <td>19 719,62</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>115 805,97</td> </tr> <tr> <td>Grupa 5</td> <td>13 437,23</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>13 437,23</td> </tr> <tr> <td>Grupa 6</td> <td>243 819,49</td> <td>135 130,52</td> <td></td> <td>250,00</td> <td></td> <td></td> <td>378 700,01</td> </tr> <tr> <td>Grupa 7</td> <td>602 525,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>602 525,00</td> </tr> <tr> <td>Grupa 8</td> <td>58 327,40</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>58 327,40</td> </tr> <tr> <td>Łącznie:</td> <td>6 678 095,91</td> <td>1 328 752,03</td> <td>0,00</td> <td>250,00</td> <td>90 250,07</td> <td>0,00</td> <td>7 916 347,87</td> </tr> </tbody> </table> | Grupa składników majątku trwałego wg KŚT | Wartość środków trwałych na początek roku | Zwiększenia z tytułu: | | | Zmniejszenia z tytułu: | | | Stan środków trwałych na koniec roku | nabycia | przyjęcia z inwestycji | inne | zbycia | likwidacji | inne | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | Grupa 0 | 2 511 069,21 | | | 47 887,02 | | | 16 344,39 | 2 542 611,84 | Grupa 1 | 4 230 423,55 | | 583 839,87 | | | 108 321,44 | | 4 705 941,98 | Grupa 2 | 21 619 787,27 | | 3 628 039,05 | | 51 082,21 | | | 25 196 744,11 | Grupa 3 | 868 666,13 | | 129 073,53 | | | | | 997 739,66 | Grupa 4 | 151 818,47 | | | | | | | 151 818,47 | Grupa 5 | 13 437,23 | | 33 141,00 | | 33 141,00 | | | 13 437,23 | Grupa 6 | 764 381,94 | | 835 242,30 | | 15 000,00 | | | 1 584 624,24 | Grupa 7 | 602 525,00 | | 1 546 433,27 | | 1 546 433,27 | | | 602 525,00 | Grupa 8 | 58 327,40 | | | | | | | 58 327,40 | Łącznie: | 30 820 436,20 | | 6 755 769,02 | 47 887,02 | 1 645 656,48 | 108 321,44 | 16 344,39 | 35 853 769,93 | Grupa składników majątku trwałego wg KŚT | Wartość umorzenia środków trwałych na początek roku | Zwiększenia z tytułu: | | Zmniejszenia z tytułu: | | | Wartość umorzenia środków trwałych na koniec roku | amortyzacji za rok bieżący | inne | zbycia | likwidacji | inne | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | Grupa 1 | 700 260,35 | 121 830,34 | | | 90 250,07 | | 731 840,62 | Grupa 2 | 4 740 373,81 | 981 078,81 | | | | | 5 721 452,62 | Grupa 3 | 223 266,28 | 70 992,74 | | | | | 294 259,02 | Grupa 4 | 96 086,35 | 19 719,62 | | | | | 115 805,97 | Grupa 5 | 13 437,23 | 0,00 | | | | | 13 437,23 | Grupa 6 | 243 819,49 | 135 130,52 | | 250,00 | | | 378 700,01 | Grupa 7 | 602 525,00 | 0,00 | | | | | 602 525,00 | Grupa 8 | 58 327,40 | 0,00 | | | | | 58 327,40 | Łącznie: | 6 678 095,91 | 1 328 752,03 | 0,00 | 250,00 | 90 250,07 | 0,00 | 7 916 347,87 |
| Grupa składników majątku trwałego wg KŚT | Wartość środków trwałych na początek roku | | | Zwiększenia z tytułu: | | | Zmniejszenia z tytułu: | | | | Stan środków trwałych na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | nabycia | przyjęcia z inwestycji | inne | zbycia | likwidacji | inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 0 | 2 511 069,21 | | | 47 887,02 | | | 16 344,39 | 2 542 611,84 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 1 | 4 230 423,55 | | 583 839,87 | | | 108 321,44 | | 4 705 941,98 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 2 | 21 619 787,27 | | 3 628 039,05 | | 51 082,21 | | | 25 196 744,11 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 3 | 868 666,13 | | 129 073,53 | | | | | 997 739,66 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 4 | 151 818,47 | | | | | | | 151 818,47 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 5 | 13 437,23 | | 33 141,00 | | 33 141,00 | | | 13 437,23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 6 | 764 381,94 | | 835 242,30 | | 15 000,00 | | | 1 584 624,24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 7 | 602 525,00 | | 1 546 433,27 | | 1 546 433,27 | | | 602 525,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 8 | 58 327,40 | | | | | | | 58 327,40 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Łącznie: | 30 820 436,20 | | 6 755 769,02 | 47 887,02 | 1 645 656,48 | 108 321,44 | 16 344,39 | 35 853 769,93 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa składników majątku trwałego wg KŚT | Wartość umorzenia środków trwałych na początek roku | Zwiększenia z tytułu: | | Zmniejszenia z tytułu: | | | Wartość umorzenia środków trwałych na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | amortyzacji za rok bieżący | inne | zbycia | likwidacji | inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 1 | 700 260,35 | 121 830,34 | | | 90 250,07 | | 731 840,62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 2 | 4 740 373,81 | 981 078,81 | | | | | 5 721 452,62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 3 | 223 266,28 | 70 992,74 | | | | | 294 259,02 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 4 | 96 086,35 | 19 719,62 | | | | | 115 805,97 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 5 | 13 437,23 | 0,00 | | | | | 13 437,23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 6 | 243 819,49 | 135 130,52 | | 250,00 | | | 378 700,01 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 7 | 602 525,00 | 0,00 | | | | | 602 525,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 8 | 58 327,40 | 0,00 | | | | | 58 327,40 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Łącznie: | 6 678 095,91 | 1 328 752,03 | 0,00 | 250,00 | 90 250,07 | 0,00 | 7 916 347,87 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – brak danych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczysto – brak danych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 – brak danych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6 | liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1.7 | <p>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)</p> <p>Tab. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th>Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th>Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Oplaty z tytułu użytkowania wieczystego</td> <td>79 658,85</td> <td>3 179,52</td> <td>0,00</td> <td>82 838,37</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Podatek od nieruchomości</td> <td>41 373,00</td> <td>331,00</td> <td>108,00</td> <td>41 596,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Podatek rolny</td> <td>296,00</td> <td>0,00</td> <td>296,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Podatek leśny</td> <td>101,00</td> <td>0,00</td> <td>35,00</td> <td>66,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Oplaty z tytułu gospodarowania odpadami</td> <td>4 743,89</td> <td>3 107,02</td> <td>1 133,18</td> <td>6 717,73</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Łącznie:</td> <td>126 172,74</td> <td>6 617,54</td> <td>1 572,18</td> <td>131 218,10</td> </tr> </tbody> </table> | L.p. | Wyszczególnienie | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 1 | Oplaty z tytułu użytkowania wieczystego | 79 658,85 | 3 179,52 | 0,00 | 82 838,37 | 2 | Podatek od nieruchomości | 41 373,00 | 331,00 | 108,00 | 41 596,00 | 3 | Podatek rolny | 296,00 | 0,00 | 296,00 | 0,00 | 4 | Podatek leśny | 101,00 | 0,00 | 35,00 | 66,00 | 5 | Oplaty z tytułu gospodarowania odpadami | 4 743,89 | 3 107,02 | 1 133,18 | 6 717,73 | Łącznie: | | 126 172,74 | 6 617,54 | 1 572,18 | 131 218,10 |
|-----------------|--|--|---|--|---|--|--|---|------------------------------------|--------------|---|---|----------|---|---|------------|----------|--|------------|---|--|-----------|--------|--|-----------|---|-----------------------|-----------|------|---|-----------|-----------------|---------------|---------------------|------|-------|-------|---|---|----------|----------|----------|----------|-----------------|--|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| L.p. | Wyszczególnienie | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Oplaty z tytułu użytkowania wieczystego | 79 658,85 | 3 179,52 | 0,00 | 82 838,37 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Podatek od nieruchomości | 41 373,00 | 331,00 | 108,00 | 41 596,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Podatek rolny | 296,00 | 0,00 | 296,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Podatek leśny | 101,00 | 0,00 | 35,00 | 66,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Oplaty z tytułu gospodarowania odpadami | 4 743,89 | 3 107,02 | 1 133,18 | 6 717,73 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Łącznie: | | 126 172,74 | 6 617,54 | 1 572,18 | 131 218,10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu okresie spłaty: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat – 966 648,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat – 966 704,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat – 0,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.10 | kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | łączna 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 – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.14 | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.15 | <p>kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:</p> <p>Tab. 4 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Świadczenia pracownicze - wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych środków</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe</td> <td>1 775 748,54</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</td> <td>2 218,40</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>115 573,24</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy</td> <td>318 915,28</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe, profilaktyczne)</td> <td>1 430,00</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</td> <td>38 139,13</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Szkolenia pracowników</td> <td>13 925,76</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający</td> <td>14 142,12</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Łącznie:</td> <td>2 280 092,47</td> </tr> </tbody> </table> | L.p. | Świadczenia pracownicze - wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków | 1 | 2 | 3 | 1 | Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe | 1 775 748,54 | 2 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 218,40 | 3 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 115 573,24 | 4 | Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy | 318 915,28 | 5 | Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe, profilaktyczne) | 1 430,00 | 6 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 38 139,13 | 7 | Szkolenia pracowników | 13 925,76 | 8 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 14 142,12 | Łącznie: | | 2 280 092,47 | | | | | | | | | | | | | | | |
| L.p. | Świadczenia pracownicze - wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe | 1 775 748,54 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 218,40 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 115 573,24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy | 318 915,28 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe, profilaktyczne) | 1 430,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 38 139,13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Szkolenia pracowników | 13 925,76 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 14 142,12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Łącznie: | | 2 280 092,47 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1.16

inne informacje: wzajemne rozliczenia występujące na dzień 31.12.2023r. z Komunalnym Zakładem Budżetowym;

Tab. 5 Wzajemne rozliczenia

| Nazwa i numer pozycji sprawozdania finansowego | Kwota | Wyszczególnienie |
|---|--------------|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Bilans / Pasywa poz. D.II.1 | 10 314,67 | Zobowiązania – usługi komunalne |
| Bilans / Aktywa poz. A.II.2 | 21 882,21 | Odcinek sieci wodociągowej |
| Rachunek zysków i strat / Koszty poz. B.II | 1 045,29 | Zużycie materiałów i energii – woda, opłaty abonamentowe |
| Rachunek zysków i strat / Koszty poz. B.III | 332 509,70 | Usługi obce – usługi komunalne |
| Zestawienie zmian w funduszu jednostki poz. I.2.6 | 1 572 276,48 | Nieodpłatnie przekazane środki trwałe – odcinki sieci wodociągowej, odchwaszczarka, kosiarka, posypywarka, wóz asenizacyjny |

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:

Wysokość kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie na początek roku obrotowego wynosiła 10 842 306,32 zł. Uwzględniając zmniejszenia (z tytułu rozliczenia kosztów zadań inwestycyjnych, przyjęcia do użytkowania środków trwałych, wyksięgowania odliczonego VAT naliczonego) oraz zwiększenia kosztów wytworzenia środków trwałych, zaprezentowane w Tab. 6, ich wysokość na koniec roku obrotowego wynosi 12 878 863,76 zł.

Tab. 6 Zmniejszenia i zwiększenia kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie

| L.p. | Środki trwałe w budowie - wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|------|--|---------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Rozbudowa sieci wodociągowej w Nowogrodzie | 22 743,21 | 25 605,71 |
| | Termomodernizacja budynków oświaty Zespołu Szkół Samorządowych w Nowogrodzie | 1 607 116,42 | |
| | Plac zabaw przy Wiejskim Ośrodku Aktywności Społecznej w Jankowie Skarbowie – infrastruktura społeczna dla mieszkańców | 12 440,90 | 12 440,90 |
| | Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowogród | 31 800,00 | |
| | Przebudowa drogi gminnej we wsi Jankowo Skarbowo | 2 474 188,07 | |
| | Plac zabaw w Morgownikach | 21 402,00 | 21 402,00 |
| | Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie /wóz asenizacyjny/ | 1 734 312,30 | 1 734 312,30 |
| | Projekt grantowy „cyfrowa Gmina” | 72 912,52 | 85 777,73 |
| | Zakup quada dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Mątwicy | 58 380,00 | 58 380,00 |
| | Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Nowogrodzie | 159 000,00 | 159 000,00 |
| | Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – parku w Nowogrodzie | 298 723,49 | 298 723,49 |
| | Przebudowa i rozbudowa budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowogrodzie /dokumentacja/ | 40 750,00 | |
| | Zakup sprzętu na potrzeby świadczenia usług komunalnych | 101 455,20 | 101 455,20 |
| | Przebudowa drogi gminnej we wsi Grądy /dokumentacja/ | 32 595,00 | |
| | Przebudowa drogi gminnej we wsi Chmielewo /dokumentacja/ | 16 236,00 | |
| | Zakup i montaż wiaty przystankowej | 14 684,00 | 14 684,00 |
| | Plac zabaw i siłownia zewnętrzna przy Wiejskim Ośrodku Aktywności Społecznej w Grądach | 45 614,00 | 45 614,00 |
| | Przebudowa dróg gminnych w Nowogrodzie | 1 220 985,36 | 2 459 245,14 |
| | Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sławcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach | | 2 093 457,72 |
| | Przebudowa drogi gminnej we wsi Baliki | 1 181 317,16 | |
| | Łącznie: | 9 146 655,63 | 7 110 098,19 |

| | |
|-----|--|
| 2.3 | <p>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <p>W 2023r. gmina kontynuowała wypłaty ze środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 z przeznaczeniem na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dodatki węglowe w wysokości 33 000,00 zł; - dodatki ciepłne /inne źródła ciepła/ w wysokości 4 000,00 zł; - dodatki elektryczne w wysokości 11 000,00 zł; - koszty obsługi w wysokości 960,00 zł. <p>Ponadto w 2023r., w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy i napływem do Polski obywateli Ukrainy, gmina otrzymała środki w wysokości 86 445,04 zł, z których ponoszono koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - związane z nadawaniem numeru PESEL, nieodpłatnym wykonywaniem zdjęć osobom ubiegającym się o nadanie numeru PESEL, wprowadzaniem danych do Rejestru Danych Kontaktowych w wysokości 77,68 zł; - związane z wykonywaniem dodatkowych zadań oświatowych, w tym lekcji języka polskiego, transportu dzieci i młodzieży do placówek oświatowych w wysokości 77 520,00 zł; - zapewnienie bezpłatnego posiłku dla dzieci i młodzieży w wysokości 704,00 zł; - zasiłki okresowe dla obywateli Ukrainy w wysokości 2 557,50 zł; - pomoc materialna o charakterze socjalnym /stypendia socjalne dla uczniów będących obywatelami Ukrainy/ w wysokości 372,00 zł; - świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w wysokości 5 213,86 zł. <p>W 2023r. gmina kontynuowała, na warunkach preferencyjnych, zakup i sprzedaż węgla na potrzeby mieszkańców gminy. W 2023r. zakupiono 22,04 t węgla o wartości 33 059,94 zł; z tytułu sprzedaży węgla w 2023r. gmina uzyskała dochody w wysokości 64 311,00 zł.</p> |
| 2.4 | informacja 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 |

29.03.2024r.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)