

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2023 ROK**

Police, 2024 r.

**SPIS TREŚCI**

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	5
1.1. Nazwę jednostki	5
1.2. Siedzibę jednostki	5
1.3. Adres jednostki	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	6
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	6
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	11
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	12
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	12
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	13
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	14
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)	15
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	16
1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat	16
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	18
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	19
1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	20
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	21
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	23
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	24



1.16. Inne informacje	25
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	26
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	27
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	29
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	30
2.5. Inne informacje	31
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	32



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

RM RiF_RPK - Rozporządzenie 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 z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

68.32.Z - Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2023

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.



- 4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych co miesiąc.
- 4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.
- 4.9.** Jednostka nie posiada ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek i innych zbiorów bibliotecznych.
- 4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.
- 4.11.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: nominalnej.
- 4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.
- 4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.
- 4.14.** Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. INNE INFORMACJE

W trakcie roku budżetowego nie wprowadzano żadnych zmian w polityce rachunkowości mających istotny wpływ na prezentację sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Działalność zakładu nie jest wrażliwa na zagrożenia związane z epidemią COVID 19 ani zagrożenia związane z konfliktem zbrojnym w Ukrainie.

Biorąc pod uwagę powyższe, przyjmuje się, że założenie kontynuacji działalności zakładu jest zasadne.

Zakład nie korzystał w roku budżetowym z żadnych form wsparcia ani tarcz dotyczących wsparcia firm dotkniętych skutkami pandemii

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:



1.1. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, ZAWIERAJĄCY STAN TYCH AKTYWÓW NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, ROZCHODU, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN KOŃCOWY, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO - PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA

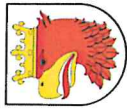
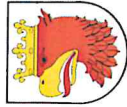


Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia							Zmniejszenia				Stan aktywów na koniec roku obrotowego
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	106 725 297,02	0,00	5 170 661,27	0,00	0,00	5 170 661,27	0,00	1 100 489,90	1 454 568,30	5 090,65	2 560 148,85	109 335 809,44
I.	Gruntys ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	użytkowaniu wieczystym	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	105 750 863,87	0,00	3 783 395,29	0,00	0,00	3 783 395,29	0,00	1 094 545,40	0,00	0,00	1 094 545,40	108 439 713,76
2.1.	Budynki, lokale	97 431 610,62	0,00	1 508 846,74	0,00	0,00	1 508 846,74	0,00	1 094 545,40	0,00	0,00	1 094 545,40	97 845 911,96
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 319 253,25	0,00	2 274 548,55	0,00	0,00	2 274 548,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 593 801,80
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	559 063,62	0,00	80 721,56	0,00	0,00	80 721,56	0,00	5 944,50	0,00	5 090,65	11 035,15	628 750,03
3.1.	Środki transportu	34 705,94	0,00	80 721,56	0,00	0,00	80 721,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 427,50
3.2.	Inne środki trwałe	524 357,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 944,50	0,00	5 090,65	11 035,15	513 322,53
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	415 369,53	0,00	1 306 544,42	0,00	0,00	1 306 544,42	0,00	0,00	1 454 568,30	0,00	1 454 568,30	267 345,65
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	292 613,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 613,39
I.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	43 961,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 961,71



Pozostałe wartości niematerialne i prawne	248 651,68	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	248 651,68
OGÓŁEM:	107 017 910,41	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	109 628 422,83

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	38 254 954,22	0,00	0,00	0,00	2 008 095,26	2 008 095,26	0,00	551 534,26	0,00	20 000,81	571 535,07	39 691 514,41
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	37 718 283,43	0,00	0,00	0,00	1 996 550,47	1 996 550,47	0,00	545 589,76	0,00	14 910,16	560 499,92	39 154 333,98
2.1.	Budynki, lokale	33 674 860,20	0,00	0,00	0,00	1 509 121,54	1 509 121,54	0,00	545 589,76	0,00	14 910,16	560 499,92	34 623 481,82
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 043 423,23	0,00	0,00	0,00	487 428,93	487 428,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 530 852,16
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	536 670,79	0,00	0,00	0,00	11 544,79	11 544,79	0,00	5 944,50	0,00	5 090,65	11 035,15	537 180,43
3.1.	Środki transportu	24 294,00	0,00	0,00	0,00	6 742,30	6 742,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 036,30
3.2.	Inne środki trwałe	512 376,79	0,00	0,00	0,00	4 802,49	4 802,49	0,00	5 944,50	0,00	5 090,65	11 035,15	506 144,13

**1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	



1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W Jednostce nie występują grunty użytkowane wieczyście.

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	34 400,00	0,00	6 300,00	28 100,00
	OGÓŁEM:	34 400,00	0,00	6 300,00	28 100,00

**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH,
W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00



1.7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania ¹⁾	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	8 086 868,46	345 622,00	0,00	134 950,51	8 297 539,95	dotyczy przychodów z najmu składników majątkowych w § 0750
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	2 506 883,80	141 378,38	0,00	136 984,30	2 511 277,88	dotyczy należności związanych z pozostałymi dochodami tj. naliczonych i nie zapłaconych odsetek
	OGÓLEM:	10 593 752,26	487 000,38	0,00	271 934,81	10 808 817,83	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

**1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	środki własne zarezerwowane na inwestycje	160 401,24	208 849,42	68 800,05	0,00	300 450,61
	OGÓŁEM:	160 401,24	208 849,42	68 800,05	0,00	300 450,61

1.9. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ LUB WYNIKAJĄCYM Z INNEGO TYTUŁU PRAWNEGO, OKRESIE SPŁATY: A) POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT, B) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	119 218,48	93 773,17
	OGÓŁEM:	119 218,48	93 773,17

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego



1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	6 535,60	7 516,43
	OGÓŁEM:	6 535,60	7 516,43

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00



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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	

**1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan (zł)		Dodatkowe informacje
		na początek okresu	na koniec okresu	
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	4 750 673,95	5 401 719,32	
1.1.	Centralne ogrzewanie zużyte na cele bytowe	40 585,47	33 441,06	
1.2.	Gaz, odpady za lokale komunalne	2 966,62	0,00	
1.3.	Zrzut ścieków do kanalizy	122 373,45	0,00	
1.4.	Energia elektryczna	108,77	10 000,00	
1.5.	Zimna woda	54 838,95	0,00	
1.6.	Materiały biurowe	5 938,05	1 678,36	
1.7.	Konserwacja domofonów	5 530,99	0,00	
1.8.	Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych - przypis dotyczący Gminy jako właściciela	4 489 853,34	5 235 982,57	
1.9.	Podatek Vat naliczony do rozliczenia w następnym okresie	28 478,31	120 617,33	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	80 818,47	479 676,00	
2.1.	rozbiórka budynku gospodarczego	38 000,00	0,00	
2.2.	montaż kominów wentylacyjnych	6 500,00	0,00	
2.3.	wymiana ciepłomierzy	29 200,00	0,00	
2.4.	montaż budek łęgowych	1 600,00	0,00	
2.5.	montaż kotła gazowego	3 598,00	0,00	
2.6.	wykonanie przedścianek instalacyjnych	1 920,47	0,00	
2.7.	remont systemu ogrzewania w budynku warsztatowym - ul. Tanowska 8	0,00	31 980,00	
2.8.	wzmocnienie strpu - ul. Grunwaldzka 2, Kościuszki 1-3	0,00	91 695,00	
2.9.	remont klatek - ul. Rycerska 9-15	0,00	10 196,19	
2.10.	remont części dachu - ul. Grzybowa 29-37	0,00	44 899,75	
2.11.	remont wiatrołapów - ul. Piłsudskiego 8-8 c	0,00	31 786,02	



2.12.	remont wiatrołapów - ul. Piłsudskiego 12-12 c	0,00	40 889,52	
2.13.	wymiana pionów - ul. Siedlecka 2A	0,00	218 731,02	
2.14.	remont instalacji domofonu - ul. Piłsudskiego 12-12 c	0,00	7 599,92	
2.15.	remont instalacji zimnej wody - ul. Palmowa 13	0,00	1 898,58	
	OGÓŁEM:	4 831 492,42	5 881 395,32	

**1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANÝCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	4 471 277,77	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	235 657,91	
3.	ekwiwalenty za urlop	17 174,40	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	330 963,96	
5.	składki ZUS pracodawcy	858 486,43	
6.	składki na Fundusz Pracy	89 311,82	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	84 855,43	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	16 570,00	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	10 354,46	
10.	inne (wskazać istotne)	555 591,07	w tym: odpis na ZFSS - 137.130,27, wynagrodzenie bezosobowe - 418.460,80
	OGÓŁEM:	6 670 243,25	

**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	0,85	

**2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**2.2. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE; W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Rozdział 70005 Opracowanie projektu PPOŻ Siedlecka 2 A	47 099,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rozdział 70005 Przebudowa pomieszczeń OPS Siedlecka 2 A	27 931,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rozdział 70005 Opracowanie dokumentacji projektowej dot. wymiany instalacji sanitarnej ul. Bankowa 18	14 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rozdział 70005 Wykonanie ekspertyzy technicznej przystosowania budynku do wymogów PPOŻ ul. Bankowa 18	16 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozdział 70005 Opracowanie dokumentacji technicznej dot. termomodernizacji - ul. Siedlecka 2A	13 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozdział 70007 Wykonanie projektu na budowę budynku lokali tymczasowych	3 874,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rozdział 70007 Termomodernizacja budynków	37 032,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Rozdział 70007 Opracowanie koncepcji zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń ul. Bankowa 18	12 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Rozdział 70007 Wykonanie dokumentacji instalacji C.C. ul. Rogowa 1-2-3	4 691,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Rozdział 70007 Rewitalizacja budynków	13 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Rozdział 70007 Przebudowa instalacji gazowej - ul. Kościuszki 32	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Rozdział 70007 Projekty instalacji centralnego ogrzewania	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



13.	Rozdział 71035 Opracowanie dokumentacji hydrologicznej na cmentarzu	10 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Rozdział 71035 Opracowanie dokumentacji proj. Na wykonanie kanalizacji deszczowej na cmentarzu - ul. Tanowska	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Rozdział 70007 Przebudowa lokali komunalnych polegająca na wyodrębnieniu łazienek lub w.c., zmianie sposobu ogrzewania	0,00	0,00	0,00	3 444,00	0,00	0,00
16.	Rozdział 70007 Postawienie budynków gospodarczych -ul. Piastów 7	0,00	0,00	0,00	11 958,41	0,00	0,00
17.	Rozdział 7007 Opracowanie .dokumentacji projektowej .dotyczącej rozbudowy wewnętrznej instalacji gazowej.	0,00	0,00	0,00	34 785,71	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	217 157,53	0,00	0,00	50 188,12	0,00	0,00

**2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2+3):	0,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	



**2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW
REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI
WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W
SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

Nie dotyczy

**2.5. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	zakład stosuje mechanizm podzielonej płatności . Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2023 r. - podatek VAT podzielona płatność - 0,00 zł	0,00	
2.	wartość niskocennych składników majątkowych zakupionych w roku 2023	67 862,92	w całości sfinansowane ze środków własnych
3.	wartość niskocennych składników majątkowych na dzień 31.12.2023 r.	913 690,73	w całości sfinansowane ze środków własnych

**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W
ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I
FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137 130,27	
2.	poniesiona strata netto	39 885,06	

Elżbieta Fertala.....
(główny księgowy)

p.o. Główny Księgowy

mgr Elżbieta Fertala**2024-03-15**.....
(rok, miesiąc, dzień)**Tomasz Kaczmarek**.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR ZAKŁADU

mgr inż. Tomasz Kaczmarek