

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.
- 1.1.

Nazwą jednostki jest Urząd Miejski we Władysławowie. Urząd jest jednostką budżetową jednostki samorządu terytorialnego - Gminy Władysławowo.

- 1.2.

Siedzibą jednostki jest: budynek ratusza – Urząd Miejski.

- 1.3.

Adres jednostki: 84-120 Władysławowo, ul. Gen. Józefa Hallera 19.

- 1.4.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań z zakresu działania Gminy Władysławowo, czyli wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy opisane w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.), tj:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- 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,
- działalności w zakresie telekomunikacji,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej,
- promocji gminy,
- współpracy i działalności z organizacjami pozarządowymi,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.

jednostkami samorządu terytorialnego.

2.

Sprawozdanie obejmuje dane finansowe jednostki za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

3.

W prezentowanym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

4.

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.

1) Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.

2) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000,00 zł (wyposażenie) zalicza się bezpośrednio w koszty. Ewidencją ilościową obejmuje się składniki majątkowe zaliczane do wyposażenia o wartości nie przekraczającej kwoty 2.000,00 zł. Ewidencją ilościową obejmuje się bez względu na ich wartość składniki majątkowe zaliczane do wyposażenia wymienione w obowiązującej polityce rachunkowości jednostki.

Zakupione książki do użytku służbowego podlegają ewidencji w podręcznej księdze prowadzonej przez pracownika Zespołu ds. administracji Urzędem.

Zakupione umundurowanie pracowników Ochotniczej Straży Pożarnej, Terenowej Służby Ratunkowej oraz Straży Miejskiej podlega ewidencji w podręcznej księdze prowadzonej przez komendantów OSP, TSR i SM.

b) Składniki majątku o wartości początkowej od 2.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych (umorzenie w pełnej wartości początkowej) w miesiącu przyjęcia do używania. Ustalono dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie 2.000,00 zł. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych wymienione w obowiązującej polityce rachunkowości jednostki.

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy.

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty oraz prawo użytkowania wieczystego. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub wyższej niż 10.000,00 zł stosuje się roczne stawki amortyzacyjne i umorzeniowe – 50% dla licencji na programy komputerowe, prawa autorskie, pokrewne prawa majątkowe oraz 20% dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. Prawo wieczystego użytkowania gruntu podlega amortyzacji i umorzeniu. Przyjęto okres amortyzacji 20 lat, czyli stawka wynosi 5% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe lub przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3) Materiały objęte są ewidencją ilościową – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

4) Towary wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Główne składniki aktywów trwałych											
L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Przychody (przyjęcie z inwestycji, zakupione ze śr.bieżących)	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1	Wartości niematerialne i prawne	196 199,22	0,00	2 878,94	8 268,06	11 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 346,22
2	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	165 994 964,27	0,00	1 443 414,56	4 419 212,50	5 862 627,06	307 087,64	0,00	1 314 579,06	1 621 666,70	170 235 924,63
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	240 797 617,38	0,00	31 405 139,09	1 867 472,22	33 272 611,31	0,00	71 495,00	243 883,64	315 378,64	273 754 850,05
4	Urządzenia techniczne i maszyny	3 757 938,00	0,00	1 153 955,22	158 113,20	1 312 068,42	0,00	0,00	27 900,00	27 900,00	5 042 106,42
5	Środki transportu	5 319 829,09	0,00	20 006,00	95 402,00	115 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 435 237,09
6	Inne środki trwałe	684 913,47	0,00	67 039,66	0,00	67 039,66	0,00	0,00	0,00	0,00	751 953,13
		<b>416 751 461,43</b>	<b>0,00</b>	<b>34 092 433,47</b>	<b>6 548 467,98</b>	<b>40 640 901,45</b>	<b>307 087,64</b>	<b>71 495,00</b>	<b>1 586 362,70</b>	<b>1 964 945,34</b>	<b>455 427 417,54</b>

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu obrotowego (15 + 19 - 20)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3 - 15)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 21)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.
1	Wartości niematerialne i prawne	196 199,22	0,00	2 878,94	8 268,06	11 147,00	0,00	207 346,22	0,00	0,00
2	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	248 789,73	0,00	65 898,04	0,00	65 898,04	25 494,68	289 193,09	165 746 174,54	169 946 731,54
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 367 279,68	0,00	9 077 615,02	479 914,23	9 557 529,25	33 591,64	102 891 217,29	147 430 337,70	170 863 632,76
4	Urządzenia techniczne i maszyny	2 766 327,09	0,00	178 800,82	158 113,20	336 914,02	651,00	3 102 590,11	991 610,91	1 939 516,31
5	Środki transportu	4 124 613,10	0,00	372 958,28	95 402,00	468 360,28	0,00	4 592 973,38	1 195 215,99	842 263,71
6	Inne środki trwałe	519 386,69	0,00	65 929,60	0,00	65 929,60	0,00	585 316,29	165 526,78	166 636,84
		<b>101 222 595,51</b>	<b>0,00</b>	<b>9 764 080,70</b>	<b>741 697,49</b>	<b>10 505 778,19</b>	<b>59 737,32</b>	<b>111 668 636,38</b>	<b>315 528 865,92</b>	<b>343 758 781,16</b>

Pozostałe środki trwałe											
L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) + 6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Zakup, przyjęcie z inwestycji	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1	Pozostałe środki trwałe	1 421 407,49	0,00	903 974,78	90 335,43	994 310,21	0,00	15 181,15	480,00	15 661,15	2 400 056,55

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec okresu obrotowego (15 + 16 - 17)	Wartość netto składników aktywów	
						Stan na początek roku obrotowego (3 - 15)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 18)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.
1	Pozostałe środki trwałe	1 421 407,49	994 310,21	15 661,15	2 400 056,55	0,00	0,00

1.2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych			
L.p.	Nazwa środka trwałego	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1	działka nr 188/7	Powierzchnia (m2)	345
		Wartość (zł)	39 944,76
2	działka nr 281/23	Powierzchnia (m2)	352
		Wartość (zł)	40 755,24
3	działka nr 93/24	Powierzchnia (m2)	1710
		Wartość (zł)	204 810,00
4	działka nr 93/23	Powierzchnia (m2)	1031
		Wartość (zł)	339 890,00
5	działka nr 136	Powierzchnia (m2)	2797
		Wartość (zł)	677 500,00
6	działka nr 374	Powierzchnia (m2)	2750
		Wartość (zł)	1 116 100,00
7	działka nr 32/3	Powierzchnia (m2)	431
		Wartość (zł)	150 813,35
8	działka nr 32/4	Powierzchnia (m2)	563
		Wartość (zł)	197 002,13
9	działka nr 32/8	Powierzchnia (m2)	9
		Wartość (zł)	3 149,23
10	działka nr 32/9	Powierzchnia (m2)	297
		Wartość (zł)	103 924,74
11	działka nr 32/10	Powierzchnia (m2)	1052
		Wartość (zł)	368 110,55
12	działka nr 1/86	Powierzchnia (m2)	1231
		Wartość (zł)	407 100,00
13	działka nr 579/7	Powierzchnia (m2)	258
		Wartość (zł)	68 200,00
14	działka nr 49/25	Powierzchnia (m2)	845
		Wartość (zł)	135 208,00
15	działka nr 49/26	Powierzchnia (m2)	262
		Wartość (zł)	49 958,00
16	działka nr 448/2	Powierzchnia (m2)	120
		Wartość (zł)	31 330,00
17	działka nr 388/2	Powierzchnia (m2)	33
		Wartość (zł)	4 433,00
18	działka nr 392	Powierzchnia (m2)	178
		Wartość (zł)	23 913,00
		<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>14264</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>3 962 142,00</b>

## 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

<b>Grunty użytkowane wieczyste</b>						
L.p.	Treść (nr działki, miejscowość)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	Chłapowo - 155/3	Powierzchnia (m2)	110	0	110	0
		Wartość (zł)	953,70	0,00	953,70	0,00
2	Chłapowo - 157/1	Powierzchnia (m2)	415	0	415	0
		Wartość (zł)	3 598,05	0,00	3 598,05	0,00
3	Chłapowo - 162/1	Powierzchnia (m2)	483	0	483	0
		Wartość (zł)	4 187,61	0,00	4 187,61	0,00
4	Chłapowo - 163/1	Powierzchnia (m2)	684	0	684	0
		Wartość (zł)	5 927,83	0,00	5 927,83	0,00
5	Chłapowo - 164/1	Powierzchnia (m2)	643	0	643	0
		Wartość (zł)	5 574,81	0,00	5 574,81	0,00
6	Władysławowo 0005 - 603/9	Powierzchnia (m2)	9390	0	0	9390
		Wartość (zł)	1 005 889,00	0,00	0,00	1 005 889,00
7	Władysławowo 0010 - 3/3	Powierzchnia (m2)	20	0	0	20
		Wartość (zł)	7 400,00	0,00	7 400,00	0,00
8	Władysławowo 0010 - 3/4	Powierzchnia (m2)	189	0	0	189
		Wartość (zł)	69 930,00	0,00	69 930,00	0,00
9	Władysławowo 0010 - 3/6	Powierzchnia (m2)	242	0	0	242
		Wartość (zł)	89 540,00	0,00	89 540,00	0,00
10	Władysławowo 0010 - 3/7	Powierzchnia (m2)	428	0	0	428
		Wartość (zł)	158 850,00	0,00	158 850,00	0,00
		<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>12604</b>	<b>0</b>	<b>2335</b>	<b>10269</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 351 851,00</b>	<b>0,00</b>	<b>345 962,00</b>	<b>1 005 889,00</b>

## 1.5

<b>Środki trwałe nieumarzane lub nieamortyzowane</b>					
L.p.	Grupa środków trwałych	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	262 661,42	8 000,00	51 300,00	219 361,42
		<b>262 661,42</b>	<b>8 000,00</b>	<b>51 300,00</b>	<b>219 361,42</b>

1.6

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
L.p.	Podmiot	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
		Ilość udziałów (szt)	57340	0	0	57340
1	MPWiK EKOWIK Sp. z o.o.	Wartość udziałów (zł)	28 670 000,00	0,00	0,00	28 670 000,00
		Ilość udziałów (szt)	2600	16314	0	18914
2	ABRUKO Sp. z o.o.	Wartość udziałów (zł)	1 300 000,00	8 157 000,00	0,00	9 457 000,00
	Zakład Zagospodarowania Odpadów	Ilość udziałów (szt)	50	0	0	50
3	CZYSTA B ŁĘKITNA KRAINA Sp. z o.o.	Wartość udziałów (zł)	126 850,00	0,00	0,00	126 850,00
	Zarząd Portu Morskiego Władysławowo Sp. z o.o.	Ilość udziałów (szt)	15	0	0	15
4		Wartość udziałów (zł)	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
	InnoBaltica Sp. z o.o. Gdańsk	Ilość udziałów (szt)	0	37	0	37
		Wartość udziałów (zł)	0,00	37 000,00	0,00	37 000,00
		<b>Ilość udziałów (szt)</b>	<b>60005</b>	<b>16351</b>	<b>0</b>	<b>76356</b>
		<b>Wartość udziałów (zł)</b>	<b>30 111 850,00</b>	<b>8 194 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 305 850,00</b>

1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności					
L.p.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie i rozwiązanie (umorzenie, przedawnienie, odpis, wpłata)	
1	Dzierżawy	188 617,27	57 528,75	8 939,15	237 206,87
2	Odsetki od dzierżaw	137 179,23	31 173,27	0,00	168 352,50
3	Podatki i opłaty - podstawowa działalność	2 410 399,45	225 371,40	135 250,59	2 500 520,26
4	Odsetki od podatków i opłat	1 094 136,59	188 212,11	0,00	1 282 348,70
5	Inne opłaty - pozostała działalność	690 742,53	243 082,76	79 145,34	854 679,95
6	Odsetki od innych opłat - pozostała działalność	278 947,46	97 753,65	0,00	376 701,11
		<b>4 800 022,53</b>	<b>843 121,94</b>	<b>223 335,08</b>	<b>5 419 809,39</b>

**1.8 Dane o stanie rezerw**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę odszkodowania oraz zadośćuczynienie"	10 135,95	0,00	0,00	0,00	0,00	10 135,95
2	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	5 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 225,00
3	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	501 423,46	0,00	0,00	0,00	0,00	501 423,46
4	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	20 963,76	0,00	0,00	0,00	0,00	20 963,76
5	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	2 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340,00
6	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Odszkodowanie"	430 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	180 000,00
7	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	79 965,90	0,00	0,00	0,00	0,00	79 965,90
8	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	363 571,91	0,00	0,00	0,00	0,00	363 571,91
9	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	0,00	116 070,09	0,00	0,00	0,00	116 070,09
<b>RAZEM:</b>		<b>1 413 625,98</b>	<b>116 070,09</b>	<b>0,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>1 279 696,07</b>

**1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu**

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania finansowe	450 865,00	444 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 865,00	444 150,00
5	Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>450 865,00</b>	<b>444 150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450 865,00</b>	<b>444 150,00</b>

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:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (hipoteka, zastaw)
1		0,00	0,00	
2		0,00	0,00	
3		0,00	0,00	
4		0,00	0,00	
	<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

L.p.	zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.2021r.	stan na 31.12 roku bilansowego
1	gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
2	kaucje i wadia	0,00	0,00
3		0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.13

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych : **NIE DOTYCZY**

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancje bankowe	1 701 419,84	34 105 530,04
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	2 693 126,40	91 412 288,77
3			
	<b>RAZEM:</b>	<b>4 394 546,24</b>	<b>125 517 818,81</b>



1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość wypłat w sztukach	Kwota wypłaconych świadczeń
1	nagrody jubileuszowe	10	88 769,84
2	odprawy emerytalne	0	0,00
3	ekwiwalent za urlop	2	5 502,38
4	odprawy rentowe	0	0,00
5	odprawy pośmiertne	0	0,00
6			
	<b>Ogółem:</b>	<b>12</b>	<b>94 272,22</b>

1.16 Inne informacje

Należności warunkowe					
L.p.	Grupa należności warunkowych	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Należności warunkowe z tytułu wydanych decyzji za wycinkę drzew i krzewów z odroczonym terminem płatności	375 150,00	201 515,00	0,00	576 665,00
		<b>375 150,00</b>	<b>201 515,00</b>	<b>0,00</b>	<b>576 665,00</b>

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1		0,00
2		0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>

## 2.2

## Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Wartość środków trwałych w budowie na 01.01.2023 r. (BO)	10 352 905,87
2	Zwiększenie nakładów w ciągu roku:	38 155 018,44
a	zakupy	38 045 540,67
b	nakłady w obcych środkach trwałych	109 477,77
c	pozostałe	0,00
3	Zmniejszenia nakładów w ciągu roku:	33 830 378,12
a	przekazanie do użytkowania środków trwałych	33 816 848,12
b	zaniechanie realizacji inwestycji	13 530,00
c	przekazanie nieodpłatne	0,00
d	pozostałe	0,00
4	Wartość brutto środków trwałych w budowie na 31.12.2023 r. (BZ)	14 677 546,19

## 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Rok bilansowy
1	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	15 890,00
1.1	losowe - pożar, powódź - odszkodowanie	0,00
1.2	darowizna (spadek)	15 890,00
2	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
2.1	losowe - pożar, powódź - wartość strat	0,00

## 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**

Joanna Konkel

.....  
(Główny Księgowy)

06.03.2024

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Kužel

.....  
(Kierownik Jednostki)