


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta w Tomaszowie Maz. ul.POW 10/16 97-200 Tomaszów Mazowiecki	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Gmina Miasto Tomaszów Maz.
Numer identyfikacyjny REGON <b>000655770</b>		<b>D0282C5527CC0D9E</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej		0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10		0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10		0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń		0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dyrektor  
Wydziału Finansowo-Księgowego

*mgr Iwona Jawska-Rybaczek*

(główny księgowy)

2023.04.25

rok mies. dzień

PREZYDENT MIASTA

*Marcin Witko*

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dyrektor  
Wydziału Finansowo-Księgowego

*Iwona Jędrzejczyk*  
mgr Iwona Jędrzejczyk  
(główny księgowy)

2023.04.25

rok mies. dzień

PREZYDENT MIASTA

*Marcin Witko*  
Marcin Witko  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
<b>1.1</b>	<b>Nazwa jednostki</b>
	<i>Urząd Miasta w Tomaszowie Mazowieckim</i>
<b>1.2</b>	<b>Siedziba jednostki</b>
	<i>Tomaszów Mazowiecki ul. POW 10/16</i>
<b>1.3</b>	<b>Adres jednostki</b>
	<i>Tomaszów Mazowiecki ul. POW 10/16</i>
<b>1.4</b>	<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	<i>Urząd Miasta w Tomaszowie Mazowieckim jest jednostką organizacyjną Gminy Miasto Tomaszów Mazowiecki. Jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej, stanowiąca własność jednostki samorządu terytorialnego. Podstawowa działalność – kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.</i>
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:</b>
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r</i>
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):</b>
	<p><i>Polityka rachunkowości obowiązująca w jednostce, w szczególności oparta została o przepisy:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>– Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn.zm);</i></li> <li><i>– Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 342);</i></li> <li><i>– Ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022, poz.1634 z późn.zm)</i></li> <li><i>– Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( t.j. Dz. U. z 2022 r.poz.2587),</i></li> <li><i>– Ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług - w zakresie centralizacji rozliczeń Vat (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz.931 z późn.zm.);</i></li> </ul> <p><i>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, który pokrywa się z rokiem budżetowym. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, rok.</i></p> <p><i>Zastosowane metody wyceny aktywów i pasywów.</i></p> <p><i>Wartości niematerialne i prawne , środki trwałe, pozostałe środki trwałe i środki trwałe w budowie – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.</i></p> <p><i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</i></p> <p><i>Kryterium kwalifikacji:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>a) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>– do dnia 31.12.2017 roku - od kwoty powyżej 3.500,00 zł</i></li> <li><i>– od dnia 01.01.2018 roku - od kwoty powyżej 10.000,00 zł</i></li> </ul> </li> <li><i>b) pozostałych środków trwałych:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>– do 31.12.2017 roku - od kwoty 500,00 zł do kwoty 3.500,00 zł</i></li> <li><i>– od 01.01.2018 roku - od kwoty 500,00 zł do kwoty 10.000,00 zł</i></li> </ul> </li> </ol> <p><i>Aktywa obrotowe</i></p> <p><i>Zapasy - obejmują materiały i towary. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia bądź do magazynu. W ciągu roku zakup materiałów odnoszony jest bezpośrednio w koszty. Na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustalona jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu lub nabycia, którą ujmuje się na koncie 310 "Materiały", zmniejszając jednocześnie koszty działalności.</i></p>



	<p>Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu lub nabycia. Rozchód materiałów z magazynu prowadzi się według rzeczywistych cen zakupu lub nabycia według zasady "pierwsze weszło pierwsze wyszło" (FIFO).</p> <p>Zasady wyceny i ewidencji analitycznej towarów są takie same jak dla materiałów, z tym że ewidencja zapasów towarów w magazynie dokonywana jest na koncie 330.</p> <p><b>Należności krótkoterminowe</b> - wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p><b>Środki pieniężne</b> w kasach i na rachunkach bankowych - wycenienia się w wartości nominalnej, środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału.</p> <p><b>Zobowiązania</b> z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p><b>Fundusze jednostki ( w tym fundusz specjalny – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) –</b> wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p><b>Wynik finansowy netto</b> – ustala się w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat. Do celów ustalenia wyniku finansowego jednostki, ewidencję kosztów prowadzi się w zespole kont 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w podziałkach według klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p><b>Odpisy aktualizujące należności</b> – wskaźnik aktualizacyjny ustala się jako iloczyn wartości należności z określonego tytułu na dzień bilansowy i procentowego wskaźnika aktualizacyjnego należność. Do szacowania kwoty odpisu ogólnego stosuje się 100% wskaźnik aktualizacyjny należność w przypadku zalegania z płatnością powyżej 24 miesięcy.</p>
5.	<p>Inne informacje</p> <p>Wzajemne wyłączenia :</p> <p><b>Rachunek zysków i strat</b> – pozostałe koszty rodzajowe (poz. B. III)-19.552,13zł ,koszty działalności operacyjnej(B.II)-56.611,95zł, przychody z tytułu dochodów budżetowych (poz. A.VI)-537.227,64zł.</p> <p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> –nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie (poz. I.1.6) –1.404.216,15zł - nieodpłatne przekazanie środków trwałych i środków trwałych w budowie (poz.I.2.6) –6.786.527,89 zł.</p> <p><b>Bilans</b> – zobowiązania (poz.D.II.2)- 89,71zł ,należności (poz.B.II.2) –40.585,98zł.</p>
II.	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia.</b></p>
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>

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.1. i A.11.1 bilansu)

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9-10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			przychody (nabycie)	przenieszenie wewnątrz	aktualizacja	inne zwiększenia		zbycie	wewnątrz	likwidacja	inne zmniejszenia		
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1	Uzycie i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	276 735,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 735,28
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	788 603,08	169 843,54	0,00	0,00	0,00	169 843,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958 446,62
	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 065 338,36</b>	<b>169 843,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169 843,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 235 181,90</b>
1.1.1	Grupy	141 980 982,47	2 036 839,67	16 311,70	0,00	1 735 090,50	3 788 241,87	1 094 342,21	16 311,70	0,00	660 991,08	1 771 644,99	143 997 579,35
1.1.1.1	Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 257 775,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 653,85	0,00	0,00	14 348,00	44 001,85	9 213 773,55
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	329 168 154,70	0,00	12 231 655,19	0,00	27 322 295,43	39 553 950,62	585 898,85	408 915,30	1 141 928,63	20 980 232,22	23 116 975,00	345 605 130,32
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 142 697,91	0,00	1 837 920,40	0,00	22 475,56	1 860 395,96	22 475,56	0,00	1 25 058,24	0,00	1 25 058,24	13 878 035,63
1.4	Środki transportu	2 752 532,70	1 199 988,00	0,00	0,00	58 900,00	1 258 888,00	0,00	0,00	1 342 151,55	1 342 151,55	2 669 269,15	3 392 759,33
1.5	Inne środki trwałe	3 061 196,48	0,00	345 032,67	0,00	0,00	346 032,67	0,00	0,00	14 469,82	0,00	14 469,82	3 392 759,33
	<b>II Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)</b>	<b>489 105 564,26</b>	<b>3 236 827,67</b>	<b>14 431 919,96</b>	<b>0,00</b>	<b>29 138 761,49</b>	<b>46 867 509,12</b>	<b>1 680 241,06</b>	<b>435 227,00</b>	<b>1 281 456,69</b>	<b>22 983 370,85</b>	<b>26 370 299,60</b>	<b>509 542 773,78</b>
<b>część B</b>													
lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)
			amortyzacja za rok obrotowy	amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1	Uzycie i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	276 735,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 735,28
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	783 437,08	0,00	6 164,44	0,00	6 164,44	6 164,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 601,52
	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 060 172,36</b>	<b>0,00</b>	<b>6 164,44</b>	<b>0,00</b>	<b>6 164,44</b>	<b>6 164,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 066 336,80</b>
1.1.1	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 272 860,32	0,00	11 183 029,03	0,00	1 121 885,46	12 304 914,49	297 128,27	1 027 850,37	15 097 898,75	16 422 877,39	16 422 877,39	120 154 897,42
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 937 574,58	0,00	952 831,46	0,00	22 475,56	975 307,02	0,00	124 399,82	137 502,55	124 399,82	137 502,55	7 888 481,78
1.4	Środki transportu	2 234 309,68	0,00	309 878,80	0,00	309 878,80	309 878,80	0,00	0,00	137 502,55	137 502,55	2 406 685,93	2 406 685,93
1.5	Inne środki trwałe	1 927 522,65	0,00	306 935,98	0,00	306 935,98	306 935,98	0,00	14 469,82	0,00	0,00	14 469,82	2 219 988,81
	<b>III Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)</b>	<b>135 372 267,23</b>	<b>0,00</b>	<b>12 752 675,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1 144 361,02</b>	<b>13 897 036,29</b>	<b>297 128,27</b>	<b>1 166 729,01</b>	<b>15 235 401,30</b>	<b>16 699 249,58</b>	<b>16 699 249,58</b>	<b>132 570 053,94</b>

<b>1.2</b>	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
<b>1.3</b>	<b>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
<b>1.4</b>	<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczystie</b>
	<i>Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31.12.2022r. wynosiła 3.151.480,10zł.</i>
<b>1.5</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.</b>
	<i>Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów przedstawia tabela.</i>

Lp.	Wyszczególnienie według grup KST	Stan na koniec roku obrotowego na podstawie:			
		Umowy najmu	Umowy dzierżawy	Innych umów w tym umów leasingu	
				Tytuł umowy	Wartość
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty		5 448,91	umowa użytkowania	2 779,90
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			umowa użyczenia	27 850,89
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	"6" Urządzenia techniczne			umowa użyczenia	97 617,67
8.	"7" Środki transportu				
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane			umowa użyczenia	1 899 177,34
10.	"9" Inwentarz żywy				
	<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>5 448,91</b>	<b>X</b>	<b>2 027 425,80</b>

<b>1.6.</b>	<b>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.</b>
	<i>Liczbę oraz wartość posiadanych udziałów przedstawia tabela</i>

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8		
I. Akcje		1 400	1 400 000,00	0	0	0	0,00	1 400	1 400 000,00
1.	Klub Sportowy Lechia 1923 Tomaszów Mazowiecki S.A.	1 400	1 400 000,00	0	0,00	0	0,00	1 400	1 400 000,00
II. Udziały		168 492	146 100 240,00	77 368	19 444 960,00	0	0	245 860	165 545 200,00
1.	TTBS Sp z o.o.	46 462	24 160 240,00	1 923	999 960,00	0	0,00	48 385	25 160 200,00
2.	ZGC Sp. z o.o.	8 155	8 155 000,00	0	0,00	0	0,00	8 155	8 155 000,00
3.	ZGWK Sp. z o.o.	72 024	72 024 000,00	14 245	14 245 000,00	0	0,00	86 269	86 269 000,00
4.	MZK Spz o.o.	37 451	37 451 000,00	850	850 000,00	0	0,00	38 301	38 301 000,00
	<b>Tomaszowskie Centrum Sportu</b>								
5.	Sp. z o.o.	4 300	4 300 000,00	350	350 000,00	0	0,00	4 650	4 650 000,00
	<b>Tomaszowska Spółdzielnia</b>								
6.	Socjalna Impuls	100	10 000,00	0	0,00	0	0,00	100	10 000,00
	<b>SIM KZN Łódzkie Centrum Sp. z</b>								
7.	o.o.	0	0,00	60 000	3 000 000,00	0	0,00	60 000	3 000 000,00
III. Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.									
2.									
	<b>RAZEM:</b>	169 892	147 500 240,00	77 368	19 444 960,00	0,00	0,00	247 260	166 945 200,00



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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).				
		Wartość dokonanych odpisów aktualizujących przedstawia tabela.				
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia (+)	Wykorzystanie (-)	Uznane za zbędne (-)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	podatek od nieruchomości od osób prawnych	3 008 710,04	1 212 287,97	432 898,95	0,00	3 788 099,06
2.	podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3 837 594,04	422 630,78	1 188 809,56	9,00	3 071 406,26
3.	podatek rolny od osób fizycznych	787,09	44,00	132,00	41,05	658,04
4.	podatek leśny	0,00		0,00		0,00
5.	podatek transportowy od osób prawnych	2 499,00	19,00	166,00	0,00	2 352,00
6.	podatek transportowy od osób fizycznych	251 859,27	82 627,22	15 577,45		318 909,04
7.	zajęcie pasa drogi gminnej	579,06	39,79	10,47		608,38
8.	zajęcie pasa drogi wewnętrznej	399,80	29,21	0,00		429,01
9.	grzywny z tyt. obowiązku szkolnego	0,00		0,00		0,00
10.	opłata targowa	13 363,87	1 063,10			14 426,97
11.	opłata skarbowa	1 865,00	0,00		616,00	1 249,00
12.	opłata adiacencka	17 622,22	0,00	3 057,00	2 563,07	12 002,15
13.	opłata dodatkowa SPP	55 680,42		26 698,16	871,71	28 110,55
14.	opłata za gospodarowanie odpadami	112 132,53	36 698,60	4 188,76		144 642,37
15.	zezwolenie na sprzedaż alkoholu	1 115,07	1 098,11			2 213,18
16.	mandaty( wystawione przez Straż Miejską)	79 330,41	26 693,97	59 289,15		46 735,23
17.	sprzedaż nieruchomości	79 239,17	9 109,66			88 348,83
18.	wieczyste użytkowanie	141 267,82	6 930,27	4 304,92	1 381,11	142 512,06
19.	dzierżawa , najem	79 911,00	10 881,33	91,93	313,26	90 387,14
20.	zwrot udzielonych bonifikat	537 083,35	24 895,22		1 877,36	560 101,21
21.	koszty energii	2 033,00	36,40		46,11	2 023,29
22.	sprzedaż składników majątku	0,00				0,00
23.	wpływy z usług	3 377,48	213,93			3 591,41
24.	koszty sądowe i procesu	17 389,46	0,00	341,00	2 070,40	14 978,06
25.	kary	75 441,24	4 720,29	0,00	0,00	80 161,53
26.	zwroty dotacji	0,00		0,00	0,00	0,00
27.	bezumowne korzystanie z gruntu	3 447,34	5 783,91			9 231,25
28.	refaktury kosztów	19 387,97	0,00	0,00		19 387,97
29.	wpływy z działalności obiektów sportowych	779,80	496,11	84,30		1 191,61
30.	łącznie zobowiązanie podatkowe	38 216,89	1 398,15	1 409,00	191,06	38 014,98
31.	uwłaszczenie	1,56	9 902,56	0,00		9 904,12
32.	wyrządzona szkoda	0,00	1 100,00			1 100,00
33.	SPP – egzekucja	0,00	18 199,21			18 199,21
	<b>RAZEM:</b>	<b>8 381 113,90</b>	<b>1 876 898,79</b>	<b>1 737 058,65</b>	<b>9 980,13</b>	<b>8 510 973,91</b>



<b>1.8.</b>	<b>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.</b>		
	<i>Nie dotyczy</i>		
<b>1.9.</b>	<b>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 roku do 5 lat, c) powyżej 5 lat.</b>		
	<i>Nie dotyczy</i>		
<b>1.10.</b>	<b>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.</b>		
	<i>Nie dotyczy</i>		
<b>1.11.</b>	<b>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.</b>		
	<i>Nie dotyczy</i>		
<b>1.12.</b>	<b>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.</b>		
	<i>Nie dotyczy</i>		
<b>1.13.</b>	<b>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.</b>		
		Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	prenumerata prasy	22 447,13	19 415,64
	Ogółem	22 447,13	19 415,64
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.	Oplata za wycinkę drzew	1 128 954,00	1 361 997,00
	Ogółem	1 128 954,00	1 361 997,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

<b>1.14.</b>	<b>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.</b>
	<i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji na dzień 31.12.2022r. wynosi 2.406.785,69zł.</i>
<b>1.15.</b>	<b>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.</b>
	nagrody jubileuszowe 229 566,55
	odprawy emerytalne 45 554,40
	odprawy rentowe 0
	odprawy pieniężne 11 580,24
	świadczenia urlopowe 4 333,36
	inne świadczenia pracownicze ( ryczałt za samochód, ekwiwalent za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów) 46 580,68
	<b>RAZEM:</b> 337 615,23
<b>1.16.</b>	<b>Inne informacje.</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
<b>2.</b>	
<b>2.1.</b>	<b>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
<b>2.2.</b>	<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.</b>
	<i>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie przedstawia tabela</i>

Lp.	Okreslenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	inne		
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie					
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - grupa	8 830,97	474 886,98	0,00	55 458,54	344 101,46	472 284,43	0,00	0,00	399 944,75	11 050,77		
	1.0 w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - grupa	2 675 085,93	0,00	2 837 340,57	159 800,00	0,00	2 163 690,15	420 475,45	0,00	0,00	3 088 208,90		
	2.1 w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - grupa	18 772 030,28	0,00	17 937 049,30	88 000,00	0,00	9 737 739,27	6 236 539,60	0,00	12 984 260,30	7 838 540,41		
	3.1 w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - grupa	34 214,06	1 954 153,28	182 892,60	0,00	0,00	1 823 930,92	289 144,42	0,00	0,00	58 184,60		
	4.1 w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - grupa	30 627,00	1 199 988,00	0,00	0,00	0,00	1 199 988,00	0,00	0,00	0,00	30 627,00		
	5.1 w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - grupa	0,00	418 942,15	104 759,10	0,00	0,00	418 942,15	0,00	0,00	104 759,10	0,00		
	6.1 w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Razem</b>	<b>21 520 786,24</b>	<b>4 047 972,41</b>	<b>21 062 041,57</b>	<b>303 358,54</b>	<b>344 101,46</b>	<b>3 915 145,50</b>	<b>11 901 429,42</b>	<b>6 946 109,47</b>	<b>0,00</b>	<b>13 488 964,15</b>	<b>11 026 611,68</b>	



2.3.	<b>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
2.4.	<b>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.</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	<b>Inne informacje.</b>
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</b>
	<i>Nie dotyczy</i>

Dyrektor  
Wydziału Finansowo-Księgowego

*mgr Iwona Jasińska-Rybaczek*

(główny księgowy)

2023 -04- 2 5

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

*Marcin Witkec*

(kierownik jednostki)