

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>UMIĘTOWA</b> ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 613-14-95-809 um@swieradowzdrój.pl		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: <b>Urząd Miejski Świeradów-Zdrój</b> ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 616-10-01-947, REGON 230821397 um@swieradowzdrój.pl	
Numer identyfikacyjny REGON  000527173		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	156 076 986,02	165 371 538,08	<b>A. Fundusz</b>	154 913 509,18	164 088 586,47
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	257 807,54	690 248,85	<b>I. Fundusz jednostki</b>	133 973 875,96	144 240 846,85
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	154 493 192,79	163 485 224,87	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	20 939 633,22	19 847 739,62
<b>1. Środki trwałe</b>	143 929 392,45	140 653 146,67	<b>1. Zysk netto (+)</b>	20 939 633,22	19 847 739,62
<b>1.1. Grunty</b>	72 204 235,38	70 507 722,88	<b>2. Strata netto (-)</b>	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 621 014,43	4 621 014,43	<b>III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 078 160,39	69 462 319,85	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	186 132,64	558 901,41	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	389 795,07	64 836,06	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	71 068,97	59 366,47	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 606 692,63	2 373 133,39
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	10 563 800,34	22 832 078,20	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	220 000,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	767 742,68	1 199 074,19
<b>III. Należności długoterminowe</b>	1 323 985,69	1 194 064,36	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	114 979,94	434 509,08
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	2 000,00	2 000,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	22 217,00	50 157,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	2 000,00	2 000,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych</b>	92 227,44	232 995,00
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	153 557,65	176 825,28
<b>1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	185 841,51	118 781,51
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	164 571,32	155 655,95
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 443 215,79	1 090 181,78	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	205 405,30	66 026,40	<b>8. Fundusze specjalne</b>	34 347,82	30 150,37
<b>1. Materiały</b>	205 405,30	66 026,40	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	34 347,82	30 150,37
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00	<b>IV. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	1 618 949,95	1 174 059,20
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	1 069 224,66	863 333,42			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	1 108,74	4 642,55			
<b>2. Należności od budżetów</b>	251 926,62	42 069,76			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń</b>	0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>	815 264,27	808 728,79			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	925,03	7 892,32			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	168 585,83	160 821,96			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	168 585,83	160 821,96			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	157 520 201,81	166 461 719,86	Suma pasywów	157 520 201,81	166 461 719,86

Główny księgowy  
Centrum Usług Wspólnych

*Maria Trojanowska*  
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2024-03-20

(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

Burmistrz

*Roland Marciniak*  
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Miejska Świeradów-Zdrój</b> ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 613-14-95-809 um@swieradowzdrój.pl 000527173	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień  <b>31 grudnia 2023 r.</b>	Adresat <b>Gmina Miejska Świeradów-Zdrój</b> ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 616-10-01-947, REGON 230821397 Wysłać bez pisma przewodniego
--	--	--

	Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	131 114 360,86	133 973 875,96
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	72 326 731,29	83 273 250,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	24 455 178,29	20 939 633,22
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	37 032 886,51	43 972 672,31
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	10 577 839,97	18 132 392,56
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	52 515,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	208 311,52	228 552,19
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	69 467 216,19	73 006 279,39
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	52 320 763,24	50 281 979,41
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 993 791,10	19 517 472,57
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	3 350 404,30	1 911 690,20
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	1 802 257,55	1 295 137,21
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	133 973 875,96	144 240 846,85
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	20 939 633,22	19 847 739,62
1. zysk netto (+)	20 939 633,22	19 847 739,62
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>V. Fundusz (poz.II+,-III)</b>	154 913 509,18	164 088 586,47

Główny księgowy  
Centrum Usług Wspólnych

.....  
**Marika Trojanowska**  
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2024-03-20

(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

BURMISTRZ

Roland Marciniak

.....  
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIASTA</b> ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 613-14-95-809 um@swieradowzdroi.pl	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy)	Adresat <b>Gmina Miejska Świeradów-Zdrój</b> ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 616-10-01-947, REGON 230821397 um@swieradowzdroi.pl	
Numer identyfikacyjny REGON 000527173	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	wystać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	50 077 007,93	47 540 064,24	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 281 516,40	3 337 122,31	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	139 837,22	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	46 655 654,31	44 202 941,93	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	27 523 788,87	26 145 346,10	
I. Amortyzacja	5 834 975,83	5 452 428,68	
II. Zużycie materiałów i energii	3 278 750,36	3 504 303,76	
III. Usługi obce	10 266 620,37	10 586 436,32	
IV. Podatki i opłaty	825 532,71	872 758,54	
V. Wynagrodzenia	3 514 520,82	4 168 047,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	759 760,95	920 894,24	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	150 358,52	101 366,42	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	20 324,80	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 885 803,43	468 867,64	
X. Pozostałe obciążenia	7 465,88	49 918,41	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	22 553 219,06	21 394 718,14	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	275 930,35	1 111 548,48	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	275 930,35	1 111 548,48	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	619 715,56	1 154 812,77	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	619 715,56	1 154 812,77	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	22 209 433,85	21 351 453,85	



G.	Przychody finansowe	92 156,90	73 808,28
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	92 156,90	73 808,28
H.	Koszty finansowe	1 361 957,53	1 577 522,51
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	1 361 957,53	1 577 522,51
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	20 939 633,22	19 847 739,62
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	20 939 633,22	19 847 739,62

Główny księgowy  
Centrum Usług Wspólnych

*Marta Wrońska*  
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2024-03-20

(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

*Roland Marciniak*

(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW - ZDRÓJ</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>MIASTO ŚWIERADÓW - ZDRÓJ</b>
1.3	adres jednostki
	<b>UL. 11 LISTOPADA 35 59-850 ŚWIERADÓW - ZDRÓJ</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka budżetowa pod nazwą Urząd Miasta Świeradów-Zdrój, zwana dalej „Urzędem” działa na podstawie Statutu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój oraz w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy prawa. Obszarem działania Urzędu jest Gmina Miejska Świeradów-Zdrój. Przedmiotem działalności podstawowej Urzędu jest świadczenie pomocy Burmistrzowi Miasta Świeradów-Zdrój w zakresie wykonywania uchwał Rady Miasta Świeradów-Zdrój i zadań Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, określonych przepisami prawa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01-31.12.2023 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Urzędu Miasta Świeradów-Zdrój tj. w budynku urzędu mieszczącym się przy ulicy 11 Listopada 35 w Świeradowie-Zdroju. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe komputerowo w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej.</p> <p><u>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne</u> w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł., to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.</p> <p>W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p><u>Ustalenie wyniku finansowego</u></p> <p>W Urzędzie Miasta sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy), tj. na dzień 31 grudnia sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie finansowe sporządza się w terminie 3 miesięcy od dnia, na który zamyka się księgi rachunkowe. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym przy zastosowaniu metody memoriału na koncie 860 „Wynik finansowy”. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzaju, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne.</p>



	<p>Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionych w załączniku 7 do rozporządzenia MF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych (...) składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wynik ze sprzedaży,</li> <li>- wynik z działalności operacyjnej,</li> <li>- wynik z działalności gospodarczej,</li> <li>- wynik brutto.</li> </ul> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie, jeżeli ich wartość nie przekracza 1% sumy bilansowej.</p> <p>Ewidencję i rozliczenie kosztów budżetowych, jak również kosztów finansowanych z dochodów wydzielonych prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” - wg podziałek klasyfikacji budżetowej.</p> <p>Materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu i na bieżąco wydawane są pracownikom.</p> <p>Nie tworzy się rezerw na niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp., gdyż nie wywiera to istotnie znaczącego wpływu na rzetelność obrazu oraz sytuację majątkową i finansową jednostki (art. 4 ust 2 ustawy)</p> <p><u>Odpisy aktualizujące należności, co do których istnieje prawdopodobieństwo nieściągalności</u></p> <p>Odpisami obejmuje się należność główną z tytułu należności podatkowych i niepodatkowych oraz naliczone odsetki:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a)w przypadku osób fizycznych – gdy zaległość obejmuje co najmniej osiem kolejnych rat,</li> <li>b)w przypadku osób prawnych - gdy zaległość obejmuje co najmniej sześć kolejnych rat.</li> </ul> <p>Odpisów dokonuje się w następujących terminach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a)w odniesieniu do odsetek – odpisem obejmuje się odsetki od należności wątpliwych – pod datą ostatniego dnia kwartału (księgowanie: Wn 751 Ma 290);</li> <li>b)w odniesieniu do należności głównej – na dzień bilansowy tj. 31 grudnia (księgowanie: Wn 761 Ma 290).</li> </ul> <p>Dochody budżetowe Gminy nieujęte w planach finansowych innych jednostek zalicza się do przychodów Urzędu Miasta w okresach miesięcznych.</p> <p>Stan materiałów odpisywanych w koszty w momencie zakupu ustalony w drodze spisu z natury, wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur. Dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO.</p> <p><b>Zwroty naliczonego podatku VAT z Urzędu Skarbowego</b> stanowią dochody budżetowe i ujmowane są w odpowiednim dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej z paragrafem 0970.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p>
5.	inne informacje
	Nie występują
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia



**Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych w okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</i>	<i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i>	<i>Razem</i>
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>1 113 385,18</b>	<b>759 922,15</b>	<b>1 873 307,33</b>
Zwiększenia, w tym:	13 612,88	556 327,26	569 940,14
1. nabycie	10 277,88	556 327,26	566 605,14
2. przemieszczenie wewnętrzne	3 335,00	0,00	3 335,00
3. nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00
1. sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2. likwidacja	0,00	0,00	0,00
3. przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
4. nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>1 126 998,06</b>	<b>1 316 249,41</b>	<b>2 443 247,47</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>1 035 207,64</b>	<b>580 292,15</b>	<b>1 615 499,79</b>
Zwiększenia, w tym:	83 790,50	53 708,33	137 498,83
1) amortyzacja	83 790,50	53 708,33	137 498,83
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
4) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>1 118 998,14</b>	<b>634 000,48</b>	<b>1 752 998,62</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na początku roku obrotowego</b>	<b>78 177,54</b>	<b>179 630,00</b>	<b>257 807,54</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>7 999,92</b>	<b>682 248,93</b>	<b>690 248,85</b>

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)</i>	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>RAZEM</i>
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>72 204 235,38</b>	<b>124 988 640,46</b>	<b>1 811 348,11</b>	<b>2 548 975,06</b>	<b>711 198,55</b>	<b>202 264 397,56</b>
Zwiększenia, w tym:	56 545,00	4 216 846,49	120 943,47	47 839,87	15 600,00	4 457 774,83
1) nabycie	56 545,00	3 506 545,60	120 943,47	47 839,87	15 600,00	3 747 473,94
2)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	710 300,89	0,00	0,00	0,00	710 300,89
3) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	1 753 057,50	713 500,00	0,00	0,00	0,00	2 466 557,50
1) sprzedaż	1 753 057,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 753 057,50
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	713 500,00	0,00	0,00	0,00	713 500,00
4) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>70 507 722,88</b>	<b>128 491 986,95</b>	<b>1 932 291,58</b>	<b>2 596 814,93</b>	<b>726 798,55</b>	<b>204 255 614,89</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>53 910 480,07</b>	<b>1 301 022,78</b>	<b>2 483 372,68</b>	<b>640 129,58</b>	<b>58 335 005,11</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	5 674 054,33	72 367,39	48 606,19	27 302,50	5 822 330,41
1) amortyzacja	0,00	5 180 266,65	72 367,39	48 606,19	27 302,50	5 328 542,73
2)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	493 787,68	0,00	0,00	0,00	493 787,68
3) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	554 867,30	0,00	0,00	0,00	554 867,30
1) sprzedaż	0,00	554 867,30	0,00	0,00	0,00	554 867,30
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>59 029 667,10</b>	<b>1 373 390,17</b>	<b>2 531 978,87</b>	<b>667 432,08</b>	<b>63 602 468,22</b>
<b>Wartość netto na początku roku obrotowego</b>	<b>72 204 235,38</b>	<b>71 078 160,39</b>	<b>510 325,33</b>	<b>65 602,38</b>	<b>71 068,97</b>	<b>143 929 392,45</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>70 507 722,88</b>	<b>69 462 319,85</b>	<b>558 901,41</b>	<b>64 836,06</b>	<b>59 366,47</b>	<b>140 653 146,67</b>



**Zmiana stanu pozostałych środków trwałych w okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>1 092 266,49</b>
Zwiększenia, w tym:	48 608,38
1. nabycie	48 608,38
2. przemieszczenie wewnętrzne	0,00
3. nieodpłatne otrzymanie	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00
1. sprzedaż	0,00
2. likwidacja	0,00
3. przemieszczenie wewnętrzne	0,00
4. nieodpłatne przekazanie	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>1 140 874,87</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>1 092 266,49</b>
Zwiększenia, w tym:	48 608,38
1) amortyzacja	48 608,38
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00
3) nieodpłatne otrzymanie	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00
4) nieodpłatne przekazanie	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>1 140 874,87</b>
Wartość netto na początku roku obrotowego	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																				
	Jednostka nie dysponuje wyżej wymienionymi informacjami oraz nie posiada dóbr kultury.																																																																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																				
	W Urzędzie nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.																																																																				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																																																				
	<table><tr><th rowspan="2">Grunt ( nr działki, nazwa)</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na pierwszy dzień roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w ciągu roku</th><th rowspan="2">Stan na ostatni dzień roku obrotowego</th></tr><tr><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th></tr><tr><td>DZ. 322/6</td><td>powierzchnia</td><td>2,8750 ha</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td></td><td>wartość</td><td>465 000,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>465 000,00</td></tr><tr><td>DZ. 20/5 OBR.1 AM.9</td><td>powierzchnia</td><td>2,4484 ha</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td></td><td>wartość</td><td>0,00</td><td>820 188,60</td><td>0,00</td><td>820 188,60</td></tr><tr><td>DZ.37/2 OBR.2 AM.2</td><td>powierzchnia</td><td>0,6674 ha</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td></td><td>wartość</td><td>0</td><td>378 778,50</td><td>0,00</td><td>378 778,50</td></tr><tr><td>DZ.25 OBR.1 AM.9</td><td>powierzchnia</td><td>0,4381 ha</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td></td><td>wartość</td><td>0,00</td><td>11 940,00</td><td>0,00</td><td>11 940,00</td></tr><tr><td colspan="5">RAZEM</td><td>1 675 907,10</td></tr></table>					Grunt ( nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	DZ. 322/6	powierzchnia	2,8750 ha	-	-	-		wartość	465 000,00	0,00	0,00	465 000,00	DZ. 20/5 OBR.1 AM.9	powierzchnia	2,4484 ha	-	-	-		wartość	0,00	820 188,60	0,00	820 188,60	DZ.37/2 OBR.2 AM.2	powierzchnia	0,6674 ha	-	-	-		wartość	0	378 778,50	0,00	378 778,50	DZ.25 OBR.1 AM.9	powierzchnia	0,4381 ha	-	-	-		wartość	0,00	11 940,00	0,00	11 940,00	RAZEM					1 675 907,10		
Grunt ( nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego																																																																
			Zwiększenia	Zmniejszenia																																																																	
DZ. 322/6	powierzchnia	2,8750 ha	-	-	-																																																																
	wartość	465 000,00	0,00	0,00	465 000,00																																																																
DZ. 20/5 OBR.1 AM.9	powierzchnia	2,4484 ha	-	-	-																																																																
	wartość	0,00	820 188,60	0,00	820 188,60																																																																
DZ.37/2 OBR.2 AM.2	powierzchnia	0,6674 ha	-	-	-																																																																
	wartość	0	378 778,50	0,00	378 778,50																																																																
DZ.25 OBR.1 AM.9	powierzchnia	0,4381 ha	-	-	-																																																																
	wartość	0,00	11 940,00	0,00	11 940,00																																																																
RAZEM					1 675 907,10																																																																
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																																																																				
	<table><tr><th rowspan="3">Treść</th><th rowspan="3">Stan na pierwszy dzień roku obrotowego</th><th colspan="2">Wartość</th><th rowspan="3">Stan na ostatni dzień roku obrotowego</th></tr><tr><th colspan="2">Zmiany w ciągu roku</th></tr><tr><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th></tr><tr><td>Grunty, w tym:</td><td>1 956 611,00</td><td>457 200,00</td><td>915 500,00</td><td>1 498 311,00</td></tr><tr><td>z tytułu umów dzierżawy</td><td>1 956 611,00</td><td>457 200,00</td><td>915 500,00</td><td>1 498 311,00</td></tr><tr><td>Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>z tytułu umów leasingu</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>z tytułu umów leasingu</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Środki transportu, w tym:</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>z tytułu umów leasingu</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Inne środki trwałe, w tym:</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>z tytułu umów leasingu</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>1 956 611,00</td><td>457 200,00</td><td>915 500,00</td><td>1 498 311,00</td></tr></table>					Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Wartość		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Zwiększenia	Zmniejszenia	Grunty, w tym:	1 956 611,00	457 200,00	915 500,00	1 498 311,00	z tytułu umów dzierżawy	1 956 611,00	457 200,00	915 500,00	1 498 311,00	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	RAZEM	1 956 611,00	457 200,00	915 500,00	1 498 311,00
Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Wartość		Stan na ostatni dzień roku obrotowego																																																																	
		Zmiany w ciągu roku																																																																			
		Zwiększenia	Zmniejszenia																																																																		
Grunty, w tym:	1 956 611,00	457 200,00	915 500,00	1 498 311,00																																																																	
z tytułu umów dzierżawy	1 956 611,00	457 200,00	915 500,00	1 498 311,00																																																																	
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																	
RAZEM	1 956 611,00	457 200,00	915 500,00	1 498 311,00																																																																	



1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																				
	Jednostka posiada cztery udziały o wartości 500,00 zł każdy (łącznie za 2 000,00 zł) od SANIKOM sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce.																				
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)																				
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="2">Odpisy aktualizujące wartość należności:</th></tr><tr><th>długoterminowych</th><th>krótkoterminowych</th></tr><tr><td>Stan na początek roku obrotowego</td><td>0,00</td><td>1 721 111,46</td></tr><tr><td>Zwiększenia</td><td>0,00</td><td>+275 846,65</td></tr><tr><td>Wykorzystanie</td><td>0,00</td><td>-73 808,28</td></tr><tr><td>Rozwiązanie</td><td>0,00</td><td>-147 039,98</td></tr><tr><td>Stan na koniec roku obrotowego</td><td>0,00</td><td>1 776 109,85</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:		długoterminowych	krótkoterminowych	Stan na początek roku obrotowego	0,00	1 721 111,46	Zwiększenia	0,00	+275 846,65	Wykorzystanie	0,00	-73 808,28	Rozwiązanie	0,00	-147 039,98	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	1 776 109,85
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:																				
	długoterminowych	krótkoterminowych																			
Stan na początek roku obrotowego	0,00	1 721 111,46																			
Zwiększenia	0,00	+275 846,65																			
Wykorzystanie	0,00	-73 808,28																			
Rozwiązanie	0,00	-147 039,98																			
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	1 776 109,85																			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																				
	Jednostka w roku obrotowym utworzyła rezerwę na rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu sprzedaży ratalnej w kwocie 70 000,00 zł, ponadto rozwiązano rezerwę utworzoną w 2022 roku na przyszłe zobowiązania tj. pokrycie skutków toczącego się postępowania sądowego w kwocie 320 215,35 zł.																				
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																				
	Nie dotyczy																				
b)	powyżej 3 do 5 lat																				
	Nie dotyczy																				
c)	powyżej 5 lat																				
	Nie dotyczy																				
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																				
	Nie występują w jednostce.																				
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																				
	Nie występują w jednostce.																				
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																				
	Nie występują w jednostce.																				
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																				

	Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń okresowych.														
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</th><th colspan="4">Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th></tr><tr><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zmniejszenia</th><th>Zwiększenia</th><th>RAZEM</th></tr><tr><td>Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek</td><td>1 484 159,78</td><td>532 101,93</td><td>487 460,65</td><td>1 439 518,50</td></tr></table>	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń				Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	RAZEM	Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek	1 484 159,78	532 101,93	487 460,65	1 439 518,50
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń														
	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	RAZEM											
Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek	1 484 159,78	532 101,93	487 460,65	1 439 518,50											
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze														
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th></tr><tr><td>Wynagrodzenia osobowe</td><td>3 305 514,20</td></tr><tr><td>Wynagrodzenia bezosobowe</td><td>215 251,16</td></tr><tr><td>pochodne od wynagrodzeń</td><td>652 669,95</td></tr><tr><td>nagrody jubileuszowe</td><td>40 091,58</td></tr><tr><td>odprawy emerytalne i rentowe</td><td>61 800,00</td></tr><tr><td>inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie ,szkolenia pracowników, dopłaty do studiów)</td><td>73 076,31</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wynagrodzenia osobowe	3 305 514,20	Wynagrodzenia bezosobowe	215 251,16	pochodne od wynagrodzeń	652 669,95	nagrody jubileuszowe	40 091,58	odprawy emerytalne i rentowe	61 800,00	inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie ,szkolenia pracowników, dopłaty do studiów)	73 076,31
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych														
Wynagrodzenia osobowe	3 305 514,20														
Wynagrodzenia bezosobowe	215 251,16														
pochodne od wynagrodzeń	652 669,95														
nagrody jubileuszowe	40 091,58														
odprawy emerytalne i rentowe	61 800,00														
inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie ,szkolenia pracowników, dopłaty do studiów)	73 076,31														
1.16.	inne informacje														



	<p><b>Na kwotę należności długoterminowych (1 194 064,36 zł) składały się</b></p> <p>1.należności z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 20 005,16 zł  +2.należności z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego rozłożone na raty – 13 160,00 zł  +3.należności z tytułu sprzedaży rozłożone na raty – 1 160 899,20 zł</p> <p><b>Na kwotę pozostałych należności (808 728,79 zł) składały się:</b></p> <p>1. należności budżetowe – 2 513 581,33 zł  +2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS – 22 311,05 zł  +3. pozostałe rozrachunki – 933 831,27 zł  - 4. odpisy aktualizujące należności – 2 660 994,86 zł.</p> <p><b>Na kwotę pozostałych zobowiązań (118 781,51 zł) składały się:</b></p> <p>1.nadpłaty z tytułu należności budżetowych – 285,60 zł  + 2. nadpłaty z tytułu pozostałych rozrachunków – 5 072,25 zł  + 3.naliczone odsetki od obligacji, których termin zapłaty przypada w I kwartale 2023 – 113 423,66 zł</p> <p><b>Na kwotę należności od budżetu (42 069,76 zł) składa się rozliczenie z tytułu podatku VAT za XII 2023 roku.</b></p> <p><b>W kwocie zobowiązań wobec budżetów znajduje się kwota 50 157,00 zł – zaliczka na podatek dochodowy osób fizycznych (pracowników).</b></p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe obejmują przypisane należności z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności gruntu oraz sprzedaży prawa do gruntu rozłożone na raty płatne w przyszłych latach.</b></p> <p><b>Stan środków na wydzielonym rachunku VAT – 0,00 zł</b></p>
	<p><b>Zmniejszenia/zwiększenia funduszu jednostki wykazane w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki obejmowały:</b></p> <p><b>„Inne zwiększenia” 228 552,19 zł</b></p> <p>1. Przejęcie z mocy prawa działek pod poszerzenie drogi gminnej – 54 700,00 zł  2. Zwiększenie wartości kanalizacji sanitarnej – 30 035,19 zł  3. Zakup gruntów – 1 845,00 zł  4. Zwiększenie wartości lokalu przygotowanego do sprzedaży na podstawie aktualnej wyceny – 141 972,00 zł</p> <p><b>„Inne zmniejszenia” 1 295 137,21 zł</b></p> <p>1. Wyksięgowany VAT naliczony od inwestycji w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną – 1 295 137,21 zł</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	Urząd Miasta Świeradów – Zdrój nie wytwarzał w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w tej pozycji nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych według cen nabycia.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Wykazane w Gminie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	<p><b>Struktura przychodów oraz kosztów ujętych w wyniku finansowym kształtowała się następująco:</b></p> <p><b>I Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 47 540 064,24 zł, w tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przychody z tytułu sprzedaży produktów – 3 337 122,31 zł <ul style="list-style-type: none"> <li>a. dostawa wody – 1 619 202,82 zł</li> <li>b. opłaty za usługi cmentarne – 3 638,65 zł</li> <li>c. odbiór ścieków – 1 714 280,84 zł</li> </ul> </li> <li>- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów – 0,00 zł</li> <li>- przychody z tytułu dochodów budżetowych – 44 202 941,93 zł</li> </ul> <p><b>II. Pozostałe przychody operacyjne – 1 111 548,48 zł, w tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- naliczenie kary umownej za realizację zadania „Budowa nowej siedziby Przedszkola Miejskiego Świeradowie-Zdroju – 884 885,01 zł</li> <li>- rozwiązane odpisy aktualizujące należności – 147 039,98 zł</li> <li>- wpływy z tytułu mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 1000,00 zł</li> <li>- rozwiązanie rezerwy – różnica między kwotą założoną a wypłaconą – 69 984,02 zł</li> <li>- odszkodowanie za szkodę – 479,72 zł</li> <li>- przychody z tyt. rozliczeń VAT od sprzedaży drewna – 6 142,75 zł</li> <li>- zwrot ½ opłaty od pozwu sądowego – 2017,00 zł</li> </ul> <p><b>III. Przychody finansowe – 73 808,28 zł, w tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozwiązany odpis aktualizujący odsetki – 73 808,28 zł</li> </ul> <p><b>IV. Koszty działalności operacyjnej – 26 145 346,08 zł, w tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- amortyzacja – 5 452 428,66 zł,</li> <li>- zużycie materiałów i energii – 3 504 303,76 zł,</li> <li>- usługi obce – 10 586 436,32 zł,</li> <li>- podatki i opłaty – 872 758,54 zł,</li> <li>- wynagrodzenia – 4 168 047,29 zł,</li> <li>- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 920 894,24 zł,</li> <li>- pozostałe koszty rodzajowe – 101 366,42 zł,</li> <li>- wartość sprzedanych towarów i materiałów – 20 324,80 zł,</li> <li>- inne świadczenia finansowane z budżetu – 468 867,64 zł,</li> <li>- pozostałe obciążenia – 49 918,41 zł.</li> </ul> <p><b>V. Pozostałe koszty operacyjne – 1 154 812,77 zł, w tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odpis aktualizujący należności wątpliwe do egzekucji i sporne – 1 033 675,16 zł</li> <li>- odszkodowanie – 54 700,00 zł</li> <li>- koszty nieinwestycyjne poniesione w latach ubiegłych na inwestycję – 37 365,27 zł</li> <li>- zaniechanie inwestycji z powodu wygaśnięcia dokumentacji projektowej – 17 220,00 zł</li> <li>- ubytek węgla i przekazanie pozostałej części do MOPS – 3 658,52 zł</li> <li>- koszty sądowe – 8190,74 zł</li> <li>- rozliczenie zaokrągleń VAT – 3,08 zł</li> </ul> <p><b>VI. Koszty finansowe – 1 577 522,51 zł</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odpis aktualizujący odsetki od należności wątpliwych do egzekucji – 127 056,50 zł</li> <li>- odsetki od kredytów i obligacji – 1 449 261,12 zł</li> <li>- pozostałe koszty finansowe – 1 204,89 zł</li> </ul>



3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																						
	<b>1. Stan i struktura zatrudnienia na dzień 31.12 2023 r.:</b>  Operatorzy urządzeń oczyszczalni ścieków – 5 osób Operator ujęć i sieci wodociągowych – 4 osoby Pracownicy administracji – 36 osób Starszy konserwator – 2 osoby																																																						
	<b>2. Wykaz realizowanych projektów/programów przy udziale środków zewnętrznych</b>  <b>Zestawienie wykonanych dochodów oraz wydatków poniesionych na realizację projektów</b> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Dochody w 2023 roku</th> <th>Wydatki w 2023 roku</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="4"><b>I. DOTACJE NA PROJEKTY MAJĄTKOWE:</b></td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju – ETAP II (dz. 900 roz. 90001)</td> <td>3 278 282,61</td> <td>6 392 832,69</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Rozbudowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu Czerniawa (dz. 900 roz. 90001)</td> <td>1 926 051,00</td> <td>246 833,77</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i 336 na odcinku Gryfów Śląski – Mirsk – Świeradów-Zdrój (dz. 600 roz. 60002)</td> <td>1 298 880,00</td> <td>1 298 880,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Przebudowa ulic: Izerskiej, Sanatoryjnej, Spadzista i Górzystej na deptak uzdrowiskowy (dz. 600 roz. 60016)</td> <td>0,00</td> <td>600 000,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Rewitalizacja parków i obszaru uzdrowiska Czerniawa-Zdrój (dz. 900 roz. 90004)</td> <td>767 591,92</td> <td>1 442 591,92</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Zakup dwóch kamer termowizyjnych dla Ochotniczej Straży Pożarnej Świeradów-Zdrój (dz. 754 roz. 75412)</td> <td>59 549,25</td> <td>60 164,25</td> </tr> <tr> <td colspan="4"><b>II. DOTACJE NA PROJEKTY BIEŻĄCE:</b></td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Projekt Aktywna tablica (dz. 801 roz. 80101)</td> <td>35 000,00</td> <td>43 750,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Zwalczanie emisji kominowej poprzez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii e gminach Świeradów – Zdrój oraz Leśna – Zwalczanie emisji kominowej (dz. 900 roz. 90005)</td> <td>36 824,76</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>OGÓŁEM:</b></td> <td>7 402 179,54</td> <td>10 085 052,63</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Dochody w 2023 roku	Wydatki w 2023 roku	1	2	3	4	<b>I. DOTACJE NA PROJEKTY MAJĄTKOWE:</b>				1.	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju – ETAP II (dz. 900 roz. 90001)	3 278 282,61	6 392 832,69	2.	Rozbudowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu Czerniawa (dz. 900 roz. 90001)	1 926 051,00	246 833,77	3.	Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i 336 na odcinku Gryfów Śląski – Mirsk – Świeradów-Zdrój (dz. 600 roz. 60002)	1 298 880,00	1 298 880,00	4.	Przebudowa ulic: Izerskiej, Sanatoryjnej, Spadzista i Górzystej na deptak uzdrowiskowy (dz. 600 roz. 60016)	0,00	600 000,00	5.	Rewitalizacja parków i obszaru uzdrowiska Czerniawa-Zdrój (dz. 900 roz. 90004)	767 591,92	1 442 591,92	6.	Zakup dwóch kamer termowizyjnych dla Ochotniczej Straży Pożarnej Świeradów-Zdrój (dz. 754 roz. 75412)	59 549,25	60 164,25	<b>II. DOTACJE NA PROJEKTY BIEŻĄCE:</b>				1.	Projekt Aktywna tablica (dz. 801 roz. 80101)	35 000,00	43 750,00	2.	Zwalczanie emisji kominowej poprzez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii e gminach Świeradów – Zdrój oraz Leśna – Zwalczanie emisji kominowej (dz. 900 roz. 90005)	36 824,76	0,00		<b>OGÓŁEM:</b>	7 402 179,54	10 085 052,63
Lp.	Wyszczególnienie	Dochody w 2023 roku	Wydatki w 2023 roku																																																				
1	2	3	4																																																				
<b>I. DOTACJE NA PROJEKTY MAJĄTKOWE:</b>																																																							
1.	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju – ETAP II (dz. 900 roz. 90001)	3 278 282,61	6 392 832,69																																																				
2.	Rozbudowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu Czerniawa (dz. 900 roz. 90001)	1 926 051,00	246 833,77																																																				
3.	Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i 336 na odcinku Gryfów Śląski – Mirsk – Świeradów-Zdrój (dz. 600 roz. 60002)	1 298 880,00	1 298 880,00																																																				
4.	Przebudowa ulic: Izerskiej, Sanatoryjnej, Spadzista i Górzystej na deptak uzdrowiskowy (dz. 600 roz. 60016)	0,00	600 000,00																																																				
5.	Rewitalizacja parków i obszaru uzdrowiska Czerniawa-Zdrój (dz. 900 roz. 90004)	767 591,92	1 442 591,92																																																				
6.	Zakup dwóch kamer termowizyjnych dla Ochotniczej Straży Pożarnej Świeradów-Zdrój (dz. 754 roz. 75412)	59 549,25	60 164,25																																																				
<b>II. DOTACJE NA PROJEKTY BIEŻĄCE:</b>																																																							
1.	Projekt Aktywna tablica (dz. 801 roz. 80101)	35 000,00	43 750,00																																																				
2.	Zwalczanie emisji kominowej poprzez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii e gminach Świeradów – Zdrój oraz Leśna – Zwalczanie emisji kominowej (dz. 900 roz. 90005)	36 824,76	0,00																																																				
	<b>OGÓŁEM:</b>	7 402 179,54	10 085 052,63																																																				

Główny księgowy  
 Centrum Usług Wspólnych  
 (główny księgowy)  
*Marika Trojanowska*

2023-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz  
*Rolanda Marciniak*  
 (kierownik jednostki)

