

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>						
1.							
1.1	nazwę jednostki						
	Urząd Miejski w Sławie						
1.2	siedzibę jednostki						
	ul. Henryka Pobożnego 10 67-410 Sława						
1.3	adres jednostki						
	ul. Henryka Pobożnego 10 67-410 Sława						
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki						
	Przedmiotem działalności jest świadczenie pomocy burmistrzowi w zakresie realizacji uchwał rady miejskiej i zadań gminy określonych przepisami prawa państwowego.						
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem						
	Od 01-01-2023 do 31-12-2023						
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne						
	Nie dotyczy						
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)						
	Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł- amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych Środki trwałe oraz WNiP o niskiej jednostkowej wartości nie przekraczającej 1.000,00zł , nie ujmuje się w ewidencji ilościowej (013) a zalicza się w całości do kosztów w momencie przekazania do użytkowania.						
5.	inne informacje						
	Nie dotyczy						
<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						
<b>Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.</b>							
Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne śr. trwałe	Dobra kultury	Razem
<b>Wart. brutto na początek roku obrot.</b>	85 067 324,30	79 873 538,50	1 671 716,74	3 199 934,91	927 548,91	0,00	<b>170 740 063,36</b>
Zwiększenia w tym	<b>891 280,24</b>	<b>14 779 689,15</b>	<b>948 431,01</b>	<b>144 879,28</b>	<b>37 972,46</b>	<b>0,00</b>	<b>16 802 252,14</b>
1.Nabycie	891 280,24	14 779 689,15	948 431,01	144 879,28	37 972,46	0,00	<b>16 802 252,14</b>
2.Przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Zmniejszenia,	<b>1 359 449,79</b>	<b>7 199 429,13</b>	<b>61 490,63</b>	<b>64 198,50</b>	<b>16 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 700 568,05</b>

w tym							
1.Sprzedaż	230 224,33	74 003,68	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>304 228,01</b>
2.Likwidacja	1 129 225,46	124 383,19	38 490,63	64 198,50	0,00	0,00	<b>1 356 297,78</b>
3.Przeniesienie	0,00	7 001 042,26	23 000,00	0,00	16 000,00	0,00	<b>7 040 042,26</b>
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotow.</b>	<b>84 599 154,75</b>	<b>87 453 798,52</b>	<b>2 558 657,12</b>	<b>3 280 615,69</b>	<b>949 521,37</b>	<b>0,00</b>	<b>178 841 747,45</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotow.</b>	0,00	31 679 189,21	881 676,80	2 025 251,68	548 082,93	0,00	<b>35 134 200,62</b>
Zwiększenia w tym	<b>0,00</b>	<b>3 071 583,94</b>	<b>209 639,00</b>	<b>386 529,06</b>	<b>93 902,40</b>	<b>0,00</b>	<b>3 761 654,40</b>
1.Amortyzacja	0,00	3 071 583,94	209 639,00	386 529,06	93 902,40	0,00	<b>3 761 654,40</b>
2.Przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<b>0,00</b>
Zmniejszenia w tym	<b>0,00</b>	<b>92 610,77</b>	<b>47 540,63</b>	<b>64 198,50</b>	<b>16 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220 349,90</b>
1.Sprzedaż	0,00	17 176,10	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>17 176,10</b>
2.likwidacja	0,00	74 521,83	38 490,63	64 198,50	0,00	0,00	<b>177 210,96</b>
3.Przeniesienie	0,00	912,84	9 050,00	0,00	16 000,00	0,00	<b>25 962,84</b>
<b>Umorzenie na koniec roku obrotow.</b>	<b>0,00</b>	<b>34 658 162,38</b>	<b>1 043 775,17</b>	<b>2 347 582,24</b>	<b>625 985,33</b>	<b>0,00</b>	<b>38 675 505,12</b>
Wartość netto na początek roku obrot.	<b>85 067 324,30</b>	<b>48 194 349,29</b>	<b>790 039,94</b>	<b>1 174 683,23</b>	<b>379 465,98</b>	<b>0,00</b>	<b>135 605 862,74</b>
Wartość netto na koniec roku obrot.	<b>84 599 154,75</b>	<b>52 795 636,14</b>	<b>1 514 881,95</b>	<b>933 033,45</b>	<b>323 536,04</b>	<b>0,00</b>	<b>140 166 242,33</b>

Zmiana stanu WNiP od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wart. brutto na początek roku obrot.</b>	204 001,21	0	204 001,21
Zwiększenia w tym	0	0	0
1.Nabycie	26 752,50	0	26 752,50
2.Przeniesienie	0	0	0
Zmniejszenia, w tym	0	0	0
1.Sprzedaż	0	0	0
2.Likwidacja	0	0	0
3.Przeniesienie	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotow.</b>	230 753,71	0	230 753,71
<b>Umorzenie na początek roku obrotow.</b>	162 891,06	0	162 891,06
Zwiększenia w tym	0	0	0
1.Amortyzacja	26 616,40	0	26 616,40
2.Przeniesienie	0	0	0
Zmniejszenia w tym	0	0	0
1.Sprzedaż	0	0	0
2.likwidacja	0	0	0
3.Inne	0	0	0
<b>Umorzenie na koniec roku obrotow.</b>	189 507,46	0	189 507,46
Wartość netto na początek roku obrot.	41 110,15	0	41 110,15
Wartość netto na koniec roku obrot.	41 246,25	0	41 246,25

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																				
	Nie dotyczy																																																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																				
	Nie dotyczy																																																				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																				
	Nie dotyczy																																																				
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																																																				
	Nie dotyczy																																																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Treść</th> <th colspan="2">Stan na początek okresu</th> <th colspan="2">Zwiększenia</th> <th colspan="2">Zmniejszenia</th> <th colspan="2">Stan na koniec okresu</th> </tr> <tr> <th>ilość</th> <th>wartość</th> <th>ilość</th> <th>wartość</th> <th>ilość</th> <th>wartość</th> <th>ilość</th> <th>wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Udziały ZWiK</td> <td>40202</td> <td>40 202 000,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>38373</td> <td>40 202 000,00</td> </tr> <tr> <td>Udziały SIM</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>60000</td> <td>3 000 000,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>60000</td> <td>3 000 000,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>40202</td> <td>40 202 000,00</td> <td>0</td> <td>3 000 000,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>98373</td> <td>43 202 000,00</td> </tr> </tbody> </table>									Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	Udziały ZWiK	40202	40 202 000,00	0	0,00	0	0,00	38373	40 202 000,00	Udziały SIM	0	0,00	60000	3 000 000,00	0	0,00	60000	3 000 000,00	Razem	40202	40 202 000,00	0	3 000 000,00	0	0,00	98373	43 202 000,00
Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu																																														
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość																																													
Udziały ZWiK	40202	40 202 000,00	0	0,00	0	0,00	38373	40 202 000,00																																													
Udziały SIM	0	0,00	60000	3 000 000,00	0	0,00	60000	3 000 000,00																																													
Razem	40202	40 202 000,00	0	3 000 000,00	0	0,00	98373	43 202 000,00																																													
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)																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Odpisy aktualizujące wartość należności</th> </tr> <tr> <th>długoterminowych</th> <th>krótkoterminowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Stan na początek roku obrotowego</td> <td>0</td> <td>1 120 331,93</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td>0</td> <td>40 556,21</td> </tr> <tr> <td>Wykorzystanie</td> <td>0</td> <td>14 548,10</td> </tr> <tr> <td>Rozwiązanie</td> <td>0</td> <td>26 764,78</td> </tr> <tr> <td>Stan na koniec roku obrotowego</td> <td>0</td> <td>1 119 575,26</td> </tr> </tbody> </table>									Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności		długoterminowych	krótkoterminowych	Stan na początek roku obrotowego	0	1 120 331,93	Zwiększenia	0	40 556,21	Wykorzystanie	0	14 548,10	Rozwiązanie	0	26 764,78	Stan na koniec roku obrotowego	0	1 119 575,26																								
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności																																																				
	długoterminowych	krótkoterminowych																																																			
Stan na początek roku obrotowego	0	1 120 331,93																																																			
Zwiększenia	0	40 556,21																																																			
Wykorzystanie	0	14 548,10																																																			
Rozwiązanie	0	26 764,78																																																			
Stan na koniec roku obrotowego	0	1 119 575,26																																																			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																				
	Nie dotyczy																																																				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu 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 dotyczy																																																				
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																				
	Nie dotyczy																																																				

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 dotyczy						
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						
	Nie dotyczy						
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	Gwarancje ubezpieczeniowe należycie wykonania kontraktów. 389 516,55 zł						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	Nagrody jubileuszowe-	168 577,50 zł					
	Odprawy emerytalne-	0,00 zł					
	Ekwiwalent za urlop-	8 233,32 zł					
	Odszkodowanie-						
1.16.	inne informacje						
	Nie dotyczy						
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	Nie dotyczy						
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym						
	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w bieżącym roku			
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym :	
			odsetki	różnice kursowe			odsetki
	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	2 876 148,91			9 429 178,55		
	Środki trwałe w budowie	6 698 680,49			9 139 254,50		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	Odszkodowanie z ubezpieczenia za szkodę. Nie dotyczy						
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						
	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						

26.03.2024

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

