

Urząd Miasta i Gminy w Mroczy

Informacja dodatkowa

1. Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe **Urząd Miasta i Gminy w Mroczy** (nazwa jednostki), z siedzibą w **Mroczy, ul. Pl. 1 Maja 20, 89 - 115** (adres), zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. 2020, poz. 342.)

Podstawowy przedmiot działalności

Urząd stanowi aparat pomocniczy przy pomocy którego Burmistrz wykonuje uchwały Rady i zadania Gminy określone przepisami prawa. Urząd jest pracodawcą - zakładem pracy - dla zatrudnionych w nim pracowników w rozumieniu przepisów prawa pracy.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

- metody wyceny aktywów i pasywów (m.in. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, należności, inwestycje),
- przyjęte metody amortyzacji.

Metody wyceny aktywów i pasywów (m.in. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, należności, inwestycje)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:

- ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna,
- kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, - wartości rynkowej – w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie.

W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się rocznie według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użycia. Wyposażenie finansowane jest, co do zasady, ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia w takie środki nowego obiektu które finansuje się jak koszty budowy, tj; ze środków na inwestycje).

Do kont 011 i 013 prowadzi się ewidencję szczegółową.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione na wytworzenie, nabycie i montaż własnych nowych środków trwałych lub poniesienie w związku z ulepszeniem już istniejących własnych środków trwałych, a także koszty związane z ulepszeniem obcych środków trwałych w celu dostosowania ich do potrzeb jednostki.

Przychody, rozchody oraz stany zapasów materiałów na kontach 310 wycenia się według cen ewidencyjnych albo według zakupu lub nabycia. Konto 310 służy do ewidencji zapasów materiałów, w tym także opakowań i odpadków, znajdujących się w magazynach własnych i obcych oraz we własnym i obcym przerobie. Zrezygnowano z ujmowania na koncie 310 przychodów i rozchodów materiałów (materiały biurowe, środki czystości), odnosząc wartość zakupionych materiałów w ciężar właściwego konta kosztów. Konto 310 może wykazywać

saldo Wn, które wyraża stan zapasów, materiałów, w cenach zakupu, nabycia lub w stałych cenach ewidencyjnych.

W jednostce występują tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania, dotyczą one: rat następnych okresów – sprzedaż lokali, rozliczeń międzyokresowych dotyczących remontu części wspólnych, opłaty adiacenckiej.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.

W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

W jednostce występują tytuły do dokonywania odpisów aktualizacyjnych należności, tj. w przypadku m.in. należności podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych, mandatów, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Przyjęte metody amortyzacji

1. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych (środki trwałe) i amortyzuje z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji
2. Rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 1.500,00 zł nie ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej środków trwałych (stanowią wyposażenie). Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania w wartości początkowej jako zużycie materiałów z zastrzeżeniem pkt. 5a i 5b.
3. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej ponad 1.500,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.

Inne informacje:

2. Część II Dodatkowe informacje i objaśnienia

a) Punkt 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego — podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji.

W punkcie tym wykazuje się szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Informacje te należy przedstawić w formie poniższych tabel (od Tabela nr 1 do Tabela nr 6)

Zmiana wartości początkowej WNiP
Tabela nr 1

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami) *	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami) *	Inne **	Zmniejszenia ogółem			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	92 227,56	77 440,80	0,00	0,00	77 440,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 668,36
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	92 856,54	7 254,54	0,00	0,00	7 254,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 111,08
RAZEM		185 084,10	84 748,80	0,00	0,00	84 748,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 779,44

* Jeśli występują należy określić między jakimi jednostkami i w jakiej kwocie

** Należy wskazać źródła

Zwiększenia – przyjęcie na stan m.in. działek

Zmniejszenia – przekazanie gruntów, działek, likwidacja działek

Zmiana wartości umorzenia WNiP
Tabela nr 2

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne **	Zmniejszenia ogółem			
1	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	105 120,78	0,00	0,00	2 029,50	2 029,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 150,28
RAZEM		105 120,78	0,00	0,00	2 029,50	2 029,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 150,28

Zmiana wartości netto WNiP
Tabela nr 3

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	92 227,56	169 668,36
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	72 697,41	70 667,91
RAZEM		164 924,97	240 336,27

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami)	Aktualizacja	Inne ***	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami)		Inne ***	Zmniejszenia ogółem
1.1.	Grunty	13.945.877,16	3.500,00				3.500,00	718.048,37				718.048,37	13.231.328,79
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	384 621,58											384.621,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	148.166.429,88*	4.979.012,42		124.999,98	3.031.620,63	8.135.633,03					621.438,39	155.680.324,52
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.940.961,05*	199.358,04			117.822,57	317.180,61		18.288,56			28.939,65	2.229.202,01
1.4.	Środki transportu	3.135.753,14	89.542,50				89.542,50	114.438,82				114.438,82	3.110.856,82
1.5.	Inne środki trwałe	1.087.249,41	13.739,10				13.739,10						1.100.988,51
RAZEM		168.275.970,64	5.281.652,06	3.500,00	124.999,98	3.149.443,20	8.559.595,24	832.487,19	18.288,56	17.450,04	614.639,44	1.482.865,23	175.352.700,65

* korekta wartości stanu początkowego, ustalona w wyniku weryfikacji stanu księgowego ze stanem faktycznym (aktualizacja stanu środków trwałych na dzień

31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r.)

** Jeśli występują należy określić między jakimi jednostkami i w jakiej kwocie

*** Należy wskazać źródła

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne (między jednostkami)	Aktualizacja	Inne **	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przebieżenie wewnętrzne (między jednostkami)	Inne **		Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	22.856,68				4 755,00	4 755,00							27.611,68
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55.895.434,04	98.031,30				5.248.800,62	5.346.831,92				1.316,34	253.205,34	60.987.744,28
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.778.132,33	2.799,54			38.270,08		41.069,62		18.288,56			10.651,09	1.790.262,30
1.4.	Środki transportu	2.847.615,22	163.992,46					163.992,46		114.438,82				2.897.168,86
1.5.	Inne środki trwałe	891.898,24	130.260,67					130.260,67						1.022.158,91
	RAZEM	61.435.936,51	395.083,97			5.291.825,70	5.686.909,67	5.686.909,67	114.438,82	18.288,56	1.316,34	263.856,43	397.900,15	66.724.946,03

* Jeśli występują należy określić między jakimi jednostkami i w jakiej kwocie

** Należy wskazać źródła

Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty	13 923 020,48	13 203 717,11
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	384 621,58	384 621,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 436 876,99	94 692 580,24
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	162 828,72	438 939,71
1.4.	Środki transportu	288 137,92	213 687,96
1.5.	Inne środki trwałe	195 351,17	78 829,60
RAZEM		107 006 215,28	108 627 754,62

b) Punkt 1.2.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Punkt uzupełniany jest wyłącznie wtedy, gdy jednostka posiada takie informacje.

c) Punkt 1.3.

Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych.

Wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji dokonania takich odpisów, ich wartość należy przedstawić w postaci poniższych tabel (Tabela Nr 7 i Tabela Nr 8).

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
Tabela nr 7

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
					- zł
					- zł
Razem		- zł	- zł	- zł	- zł

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Tabela nr 8

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
					- zł
					- zł
Razem		- zł	- zł	- zł	- zł

d) Punkt 1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 9).

Wartość gruntów użytkowanych w wieczystocie

Tabela nr 9

Lp.	Dane gruntów użytkowanych w wieczystocie	Wartość gruntów użytkowanych w wieczystocie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych w wieczystocie na koniec roku obrotowego
1	BYIN/00030116/4 działki Izabela nr 34, 41/1 oraz 41/3	55.100,00	-	-	55.100,00
2	BYIN/00031247/8 działka nr 419/1	40.000,00	-	-	40.000,00
Razem		95.100,00	-	-	95.100,00

e) Punkt 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.

Wartość takich środków trwałych przedstawia poniższa tabela (Tabela Nr 10).

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela nr 10

Tabela numer 10

Lp.	Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	konica minolta c308	-	-	-	-
2	konica minolta c308	-	-	-	-
3	konica minolta c258	-	-	-	-
4	Serwer Dell PowerEdge T110 II	-	-	-	-
5	Drukarka Epson AL- M2300D	-	-	-	-
6	Drukarka Epson AL- M2300D	-	-	-	-
7	Drukarka Epson AL- M2300D	-	-	-	-
8	Skaner Epson V33	-	-	-	-
9	Skaner Epson V33	-	-	-	-
10	Switch D-link DES- 1005D	-	-	-	-
11	Zestaw komputerowy	-	-	-	-
12	Czytnik kart	-	-	-	-
13	Czytnik kart	-	-	-	-
14	Czytnik kart	-	-	-	-
15	Czytnik kart z PIN PAD	-	-	-	-
16	Huawie Symantec	-	-	-	-

17	Zestaw komputerowy	-	-	-	-
18	Zestaw komputerowy	-	-	-	-
19	Zestaw GSM BOX 3318/491/G-gsm/444/20 07	1.905,52 zł	-	-	1.905,52 zł
20	Niszczarka HSM				
21	Niszczarka HSM				
22	Niszczarka HSM				
23	Czytnik Odcisków Palców				
24	Czytnik Odcisków Palców				
25	Czytnik Odcisków Palców				
26	Komputer AIO				

Pozycja 1-3: Umowa dzierżawy kserokopiarek – własność wydierżawiającego

Pozycja 3-18: Porozumienie D/2015 z dnia 17 grudnia 2015 r. - Sprzęt stanowi własność MSW i może być wykorzystywany wyłącznie do celów związanych z realizacją zadań dotyczących wydawania dowodów osobistych, ewidencji ludności oraz rejestracji stanu cywilnego

Pozycja 19: Umowa użyczenia z Centrum Personalizacji Dokumentów Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji nr 432/SOO/0410023/07 z dnia 22 maja 2007 r.

Pozycja 23-25: Protokół zdawczo-odbiorczy – sprzęt stanowi własność MSW i może być wykorzystywany wyłącznie do celów związanych z realizacją zadań dotyczących wydawania dowodów osobistych;

Pozycja 26: Protokół zdawczo-odbiorczy – sprzęt stanowi własność MSW i może być wykorzystywany wyłącznie do celów związanych z realizacją zadań dotyczących wydawania dowodów osobistych, ewidencji ludności oraz rejestracji stanu cywilnego.

f) Punkt 1.6.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Dane dotyczące wartości i ilości papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 11).

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela nr 11

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Zakładu Gospodarki Komunalnej w Mroczy Spółka z o.o.	808 udziałów	808 000,00					808 udziałów	808 000,00
2.	Spoleczna Inisyjatywa Mieszkańcowa „KZN Bydgoski” Spółka z o.o	14 624 udziałów	731 200,00	89431 udziałów	4.471.550,00			104055 udziałów	5.202.750,00
Razem		15 432 udziały	1 539 200,00	89431 udziałów	4.471.550,00			104863 udziały	6.010.750,00

g) Punkt 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).

Wysokość odpisów aktualizujących należności można zaprezentować w następującej szczegółowości:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
- wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
- wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.

Powyższe dane należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 12).

Odpisy aktualizujące wartość należności Tabela nr 12

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1	Podatki	566 137,94	212 126,34	0,00	54 459,92	54 459,92	723 804,36
2	Mandaty	12 326,68	1 836,00	0,00	425,08	425,08	13 737,60
3	Podatek od środków transportowych	67 998,06	10 376,00	0,00	1 702,27	1 702,27	76 671,79
4	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	472 131,54	187 779,13	0,00	47 983,51	47 983,51	611 927,16
Razem		1 118 594,22	412 117,47	0,00	104 570,78	104 570,78	1 426 140,91

h) Punkt 1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W sytuacji, kiedy jednostka tworzy rezerwy, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 13)

Lp.	Wyszególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1.	Raty następných okresów – sprzedaż lokali	34 417,80	0,00	4 270,50	0,00	4 270,50	30 147,30
2.	Raty następných okresów – użytkowanie wieczyste	0,00	22 321,00	2 549,64	0,00	2 549,64	19 771,36
3.	Rozliczenia międzyokresowe – remont części wspólnych	58 507,57	0,00	5 134,68	0,00	5 134,68	53 372,89
4.	Rozliczenia międzyokresowe – opłata adiacencka	6 033,32	0,00	6 033,32	0,00	6 033,32	0,00
	Razem	98 958,69	22 321,00	17 988,14	0,00	17 988,14	103 291,55

Dane o stanie rezerw Tabela nr 13 – nie dotyczy

i) Punkt 1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

W punkcie tym należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty.

Wartość wykupów wierzytelności w wysokości 969.732,70 zł, wg okresu spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 729.732,70 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 240.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 0,00 zł

Zobowiązania kredytowe Gminy Mrocza w łącznej kwocie 5.285.210,52 zł, wg okresu spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 1.895.210,52 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 1.580.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 1.810.000,00 zł

Obligacje Gminy Mrocza w łącznej kwocie 16.300.000,00 zł wg terminu wykupu:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 0,00 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 700.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 15.600.000,00 zł

j) Punkt 1.10.

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 zwrotnego.

Punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które mają zawarte umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym.

NIE DOTYCZY

k) Punkt 1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

W przypadku występowania zobowiązań zabezpieczonych na majątku należy wykazać je w ewidencji pozabilansowej.

Zabezpieczenia na majątku mogą występować w formie np.

- hipoteki,
- przewłaszczenia na zabezpieczenie,
- zastawu,
- innych zabezpieczeń.

Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 14).

NIE DOTYCZY

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tabela nr 14

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
-	-	-
-	-	-
Razem	-	-

I) Punkt 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

Wartość i rodzaj zobowiązań warunkowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 15).

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

Tabela nr 15

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Weksle od umów kredytowych i wykupów wierzytelności	9 286 589,63	9 286 589,63
Razem		9 286 589,63	9 286 589,63

m) Punkt 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie, nie wypełniają tego punktu.

n) Punkt 1.14.

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Gwarancje należycie wykonane umów:

Urząd Miasta i Gminy w Mroczy, łączna kwota wynosi 2 657 795,54 zł

- 1) Gwarancja nr 382/CWU/103/12/2014 z dnia 05.12.2014 r. Towarzystwo Ubezpieczeń Europa S.A. „Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą”- do kwoty 293.758,84 zł, ważna do 21.07.2021 r., zobowiązany: PKOB Wegner Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Rudki.
- 2) Gwarancja ubezpieczeniowa należycie wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056113645 i nr 998056113646 z dnia 16.03.2017 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa drogi gminnej nr 0990114C relacji Witosław – Wyrza polegającej na poszerzeniu istniejącej jezdni bitumicznej do szerokości 5,0 m łącznie z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 1906 relacji Dziuinin – Mroczka, długość przebudowy 995 mb” – do kwoty 11.399,94 zł, ważna do 12.09.2022 r., zobowiązany: Andrzej Trudziński Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe „REDON” Nakło nad Notecią.
- 3) Ubezpieczeniowa gwarancja należycie wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700815680 Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., „Budowa drogi gminnej w miejscowości Ostrowo, gmina Mroczka” – do kwoty 115.524,22 zł, ważna do 19.04.2024 r., zobowiązany: REDON Nakło Sp. z o.o. Nakło nad Notecią.
- 4) Gwarancja ubezpieczeniowa należycie wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr COR418050 z dnia 14.07.2023 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Mroczka” – do kwoty 416.986,08 zł, ważna do 30.06.2024 r., zobowiązany: Władysław Szyling P.P.U.H. "Hurt-Trans, KAWIKO" Zabartowo.
- 5) Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad nr 912700388981 Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Budowa targowiska miejskiego w Mroczy” – do kwoty 9.908,31 zł, ważna do 15.07.2024 r., zobowiązany Januszewski Mirosław Więcbork.

- 6) Gwarancja nr 64G/2019 z dnia 19.08.2019 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mroczka – Chwałka – Słupówko – Wiele – Drzewianowo w Gminie Mroczka – etap II” – do kwoty 56.272,03 zł, ważna do 02.09.2024 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.
- 7) Gwarancja nr 20G/2019 z dnia 18.04.2019 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Przebudowa ulicy Nakielskiej w Mroczy” – do kwoty 22.463,40 zł, ważna do 15.11.2024 r., zobowiązany Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.
- 8) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad nr GKDo/152/2019/101 z dnia 22.07.2019 r. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mroczka uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku, część II – odbudowa wewnętrznej drogi gminnej w Witosławiu, na odcinku od km 0+000 do km 0+425 oraz od km 0+563 do km 1+131” – do kwoty 7.761,59 zł, ważna do 07.12.2024 r., zobowiązany: Rafał Szymczak P.H.U. Nakło nad Notecią.
- 9) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A 841278 i nr 998-A 841279 z dnia 01.10.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mroczka uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – w zakresie części VI” – do kwoty 14.585,92 zł, ważna do 18.12.2024 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo „PROJ-BUD” Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka komandytowa Bydgoszcz.
- 10) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056141078 i nr 998056141079 z dnia 02.08.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mroczka uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – część I” – do kwoty 2.742,99 zł, ważna do 07.01.2025 r., zobowiązany REDON Nakło Sp. z o.o. Nakło nad Notecią.
- 11) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056142863 i nr 998056142864 z dnia 30.09.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mroczka uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – część IV: Przebudowa drogi gminnej nr G090724C w ciągu ulicy Rzecznej, na odcinku od km 0+000 do km 0+246, od km 0+246 do km 0+253, od km 0+253 do km 0+473” – do kwoty 11.186,34 zł, ważna do 16.01.2025 r., zobowiązany: P.P.U.H. „HURT-TRANS, KA WIKO” Władysław Szyling Więcbork.
- 12) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy nr 101000001214 i właściwego usunięcia wad i usterek nr 102000001011 z dnia 30.09.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych MEDICUM „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mroczka uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – w zakresie części V” – do kwoty 4.152,76 zł, ważna do 17.01.2025 r., zobowiązany: Zakład Usług Remontowo – Budowlanych „GRAC-BUD” Grzegorz Mróz Ostrowo.

- 13) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr GPA000468 z dnia 19.06.2023 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Matyldzin – Wyrza” – do kwoty 362.588,44 zł, ważna do 06.03.2025 r., zobowiązany: SOLO DUO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 14) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy nr 101000001304 i właściwego usunięcia wad i usterek nr 102000001069 z dnia 05.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych MEDICUM „Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej, Drażno, Gmina Mroczka, dz. ewid. 32/5 – Etap II” – do kwoty 3.722,77 zł, ważna do 30.04.2025 r., zobowiązany: Magic Garden Sp. z o.o. Pakość.
- 15) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 908575339569 z dnia 21.01.2020 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Odbudowa drogi gminnej nr G090114C relacji Witosław – Wyrza na odcinku od km 1+185 do km 1+856, wraz ze znajdującym się w jej ciągu przepustem drogowym” – do kwoty 4.420,82 zł, ważna do 04.05.2025 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo "EL-KAJO" Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 16) Gwarancja nr 90G/2019 z dnia 19.12.2019 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie część I” – do kwoty 25.613,57 zł, ważna do 01.08.2025 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.
- 17) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333188 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części II – Przebudowa drogi gminnej 090727C – ul. Służowej (km 0+009,40 do km 0+170,80) w Mroczy” – do kwoty 2.404,45 zł, ważna do 12.09.2025 r., zobowiązany: "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Bydgoszcz.
- 18) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333189 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części III – Przebudowa drogi gminnej nr 090106C (km 0+008,50 do km 1+026,50 w Wielu Gmina Mroczka” – do kwoty 12.198,20 zł, ważna do 12.09.2025 r., zobowiązany: "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Bydgoszcz.
- 19) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333190 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części IV – Rozbudowa drogi gminnej nr 0907296C (km 0+000 do km 0+159,60) ul. Wodnej w Mroczy” – do kwoty 9.608,41 zł, ważna do 12.09.2025 r., zobowiązany: "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Bydgoszcz.
- 20) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333194 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części VI – Remont nawierzchni drogi

- gminnej nr 090125C od km 0+574,45 do km 1+562,57 w miejscowości Samsiecznynek" – do kwoty 7.314,52 zł, ważna do 26.09.2025 r., zobowiązany; "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz.
- 21) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad nr GKDo/142/2019/101 z dnia 08.07.2019 r. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mroczka – Chwałka – Słupówko – Wiele – Drzewianowo w Gminie Mroczka – Etap III" – do kwoty 29.642,96 zł, ważna do 01.10.2025 r., zobowiązany: Rafał Szymczak P.H.U. Nakło nad Notecią.
- 22) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0324/23/0005 z dnia 28.06.2023 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy – etap I" – do kwoty 499.783,55 zł, ważna do 05.04.2026 r., zobowiązany: WUPRINZ S.A. Poznań.
- 23) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A912900 i 998-A912901 z dnia 22.06.2020 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Rozbudowa skrzyżowania ulic: 5 Stycznia, Łabędzkiego, Łobżenickiej, Plac Wolności (km 1+591,20 do km 1+784020) w Mroczy" – do kwoty 46.862,65 zł, ważna do 25.04.2026 r., zobowiązany: ZUK Juliusz, Roman Pilariski s.c. Nakło nad Notecią.
- 24) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056143528 i nr 998056143529 z dnia 06.11.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Budowa Przedszkola Miejskiego w Mroczy" – do kwoty 313.595,50 zł, ważna do 12.06.2026 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „EBUD" – Przemysłówka Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 25) Gwarancja nr 17 G/2020 z dnia 31.07.2020 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Centrum aktywizacji społecznej w Witosławiu" – do kwoty 53.489,90 zł, ważna do 28.06.2026 r., zobowiązany: Konsorcjum firm SOLO DUO Sp. z o.o. Bydgoszcz i Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.
- 26) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG13/0471/20/0007 z dnia 26.11.2020 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Przebudowa i rozbudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mroczy" – do kwoty 24.665,19 zł, ważna do 27.07.2026 r., zobowiązany: Zakład Usług Remontowo-Budowlanych GRAC-BUD Grzegorz Mróz Ostrowo.
- 27) Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056170968 z dnia 11.02.2022 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Remont nawierzchni ul. Łąkowej w Mroczy" – do kwoty 4.271,17 zł, ważna do 05.11.2026 r., zobowiązany: ZUK Juliusz, Roman Pilariski s.c. Nakło nad Notecią.
- 28) Aneks nr 1 do Ubezpieczeniowej gwarancji należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG13/0471/20/0007 z dnia 27.12.2021 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Przebudowa i rozbudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mroczy" – do kwoty 27.535,61 zł, ważna do 31.12.2026 r., zobowiązany: Zakład Usług Remontowo – Budowlanych GRAC-BUD Grzegorz Mróz Ostrowo.

- 29) Gwarancja nr 11G/2021 z dnia 21.05.2021 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mrocza, Matyldzin, Białowieża” – do kwoty 21.816,00 zł, ważna do 07.04.2027 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „SOLO” Tomasz Koczyński Tuchola.
- 30) Gwarancja nr 21G/2021 z dnia 23.06.2021 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa drogi gminnej pomiędzy ulicą Kościuszki a ulicą Zieloną w Mroczy (km 0+000,00 do km 0+116,60) - do kwoty 14.760,00 zł, ważna do 10.04.2027 r., zobowiązany: SOLO DUO Bydgoszcz.
- 31) Gwarancja nr 11G/2021/A z dnia 25.05.2022 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mrocza, Matyldzin, Białowieża” – do kwoty 21.816,00 zł, ważna do 05.08.2027 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „SOLO” Tomasz Koczyński Tuchola.
- 32) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 920036371891 z dnia 03.10.2023 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja systemu ogrzewania świetlic wiejskich na terenie Gminy Mrocza” – do kwoty 28.274,14 zł, ważna do 26.11.2023 r., zobowiązany: IT-ROS Sebastian Rosenau Występ.
- 33) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 920035049026 z dnia 10.08.2023 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Przebudowa drogi gminnej nr 090112C w miejscowości Drzewianowo od km 0+000 do km 0+750” – do kwoty 54.242,71 zł, ważna do 12.05.2024 r., zobowiązany: Kowalski Budownictwo Sp. z o.o. Żnin.
- 34) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998A 791488 i nr 998-A 791489 z dnia 23.10.2018 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Odbudowa dróg gminnych na terenie gminy Mrocza uszkodzonych w wyniku nawaltnicy: część 2 – Przebudowa drogi gminnej nr 090164C relacji Ostrowo – Słupówko od km 000+730” – do kwoty 11.938,26 zł, ważna do 18.12.2023 r., Konsorcjum firm: „Przedsiębiorstwo PROJ-BUD” Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz oraz Przedsiębiorstwo EL-KAJO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 35) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A 791486 i nr 998-A 791487 z dnia 23.10.2018 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Odbudowa dróg gminnych na terenie gminy Mrocza uszkodzonych w wyniku nawaltnicy: część 1 – Przebudowa drogi gminnej nr 090163C relacji Drzewianowo – Słupówko od km 0+676 do km 1+386” – do kwoty 13.180,95 zł, ważna do 18.12.2023 r., Konsorcjum firm: „Przedsiębiorstwo PROJ-BUD” Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka komandytowa Bydgoszcz oraz Przedsiębiorstwo EL-KAJO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 36) Gwarancja nr SLG82925IN22 z dnia 21.09.2022 r. ING Bank Śląski S.A. „Dostawa energii elektrycznej w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023., do lokali i obiektów – grupy taryfowe C, G, R – część 1” – do kwoty 42.614,85 zł, ważna do 30.01.2024 r., zobowiązany: Energa-Obrót S.A. Gdańsk.
- 37) Gwarancja nr SLG82924IN22 z dnia 21.09.2022 r. ING Bank Śląski S.A. „Dostawa energii elektrycznej w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023., dla potrzeb oświetlenia drogowego – część 3” – do kwoty 42.140,40 zł, ważna do 30.01.2024 r., zobowiązany: Energa-Obrót S.A. Gdańsk.

38) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad nr GKDo/153/2019/101 z dnia 22.07.2019 r. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mroczka uszkodzonego w wyniku nawalnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku, część IV – przebudowa drogi gminnej nr G090151C relacji Kaźmierzewo – Orzelski Młyn, na odcinku od 0+504 do km 1+180” – do kwoty 12.552,10 zł, ważna do 07.12.2024 r., zobowiązany: Rafał Szymczak P.H.U. Nakło nad Notecią.

o) Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne,
- nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalne i rentowe,
- świadczenia urlopowe,
- inne świadczenia pracownicze.

Świadczenia pracownicze na co składają się:

- wynagrodzenia osobowe 4.182.476,47 zł, w tym nagrody jubileuszowe 11.501,63 zł, odprawy emerytalne 0,00 zł, odprawy rentowe 0,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 156.799,60 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 264.111,20 zł
- składki społeczne od wynagrodzeń osobowych, wynagrodzenia dodatkowego i wynagrodzeń bezosobowych 772.289,71 zł
- składki na FP od wynagrodzeń osobowych, wynagrodzenia dodatkowego i wynagrodzeń bezosobowych 99.650,42 zł
- wpłaty na PPK od wynagrodzeń osobowych, wynagrodzenia dodatkowego rocznego i wynagrodzeń bezosobowych 4 540,46 zł
- zwrot za okulary korekcyjne 6.600,00 zł
- woda dla pracowników 1.162,35 zł

- ryczałt za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych 13.698,24 zł
- świadczenia dla pracowników wypłacone z ZFŚS 104.740,00 zł

p)Punkt 1.16.

Inne informacje.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje.

r)Punkt 2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Punkt uzupełniająco wyłączenie jednostki, które prowadzą gospodarkę materiałową.

s)Punkt 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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie według stanu na koniec roku obrotowego wyniósł 7.670.364,43 zł, z tego w roku obrotowym: odsetki 0,00 zł, różnice kursowe: 0,00 zł

†)Punkt 2.3.

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

1. Szkoda CA21/12713/23 – uszkodzenie znaku drogowego przez pojazd – wartość 992,59 zł.
2. Szkoda TUW/0003912/2023 – uszkodzenie szyb wiaty przystankowej przy ul. Sportowej I w Mroczy – wartość 3.000,00 zł.
3. Szkoda TUW/0004562/2023 – uszkodzenie szyby wiaty przystankowej przy ul. Sportowej I w Mroczy – wartość 677,48 zł.
4. Szkoda TUW/0003750/2023 – uszkodzenie barierek ochronnych na drodze Puszcza – Rościmin – wartość 2.460,00 zł.
5. Szkoda A-11105380 – uszkodzenie barierki ochronnej U12a przy rondzie w Mroczy – wartość 682,16 zł.
6. Szkoda A-11106681 - uszkodzenie barierki ochronnej U12a przy rondzie w Mroczy – wartość 180,00 zł.
7. Szkoda TUW/0005434/2023 – uszkodzenie barierki ochronnej na ul. Bydgoskiej w Mroczy – wartość – 900,00 zł.
8. Szkoda TUW/0005211/2022 – zalanie mieszkania przy ul. Plac Wolności 5/1 w wyniku interwencji straży pożarnej – dopłata do szkody – wartość – 2.141,21 zł.
9. Szkoda – uszkodzenie drzwi wejściowych do budynku mieszkalnego przy ul. Dworzec w Mroczy – wartość – 948,00 zł.
10. Szkoda – zalanie mienia w skutek awarii zaworu kulowego ul. Sportowa I w Mroczy – wartość – 5.881,44 zł.
11. Szkoda – zalanie biura Straży Miejskiej – wartość – 2.238,14 zł.
12. Szkoda – TUW/0001232/2023 – uszkodzenie bramy wjazdowej OSP Kosowo – wartość 2.109,78 zł.
13. Szkoda TUW/0003664/2023 – zalanie biura Straży Miejskiej – wartość 613,28 zł.

u) Punkt 2.4.

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych. Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

w) Punkt 2.5.

Inne informacje.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje.

x) Punkt 3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

SKARBNIK
Miasta i Gminy Mroczka
mgr Edyta Duda

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Mroczka
mgr inż. Jarosław Okonek