

Gmina Mrocza

Informacja dodatkowa

1. Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe Gminy Mrocza, z siedzibą w **Mroczy, ul. Pl. 1 Maja 20, 89 - 115**, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120) 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.

Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych Gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, do których zaliczyć należy m.in. sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz;
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych;
- edukacji publicznej;
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- cmentarzy gminnych;
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

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

Sprawozdanie zawiera dane łączne, obejmujące dane wskazane w sprawozdaniach jednostek budżetowych, tj. Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy (dalej: **Urząd** lub **UMiG**), Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mroczy (dalej: **MGOPS**), Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Mroczy (dalej: **GZOO**), łącznie jako jednostka obsługująca Szkołę Podstawową w Mroczy, Szkołę Podstawową w Witosławiu, Przedszkole Miejskie w Mroczy oraz Gminny Zespół Obsługi Oświaty.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. 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,
- wg kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,
- wg 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.

Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będzie aktualizacji wyceny.

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 10.000,00 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 nowego obiektu w takie środki, które wówczas finansuje się jak koszty budowy, tj; ze środków na inwestycje).

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, tj. środki trwałe, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00 zł;
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”, tj. środki trwałe, których wartość początkowa jest wyższa w odniesieniu do UMiG – 1.500,00 zł, MGOPS – 300,00 zł oraz GZOO – 100,00 zł, a mniejsza lub równa 10.000,00 zł.

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, dotyczące rat następných 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 Urzędzie oraz MGOPS 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, nienależnie pobranych świadczeń, funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej.

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

2. Przyjęte metody amortyzacji.

- Rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej w odniesieniu do UMiG – 1.500,00 zł, MGOPS – 300,00 zł oraz GZOO – 100,00 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.
- Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej ponad 1.500,00 zł dla UMiG, 300,00 zł dla MGOPS oraz 100,00 zł dla GZOO do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.
- 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

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.

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

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	Inne	większenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami)	Inne **	Zmniejszenia ogółem	
				*						*			
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo	445.236,58	67,466,89	669,00	0,00	0,00	68.135,89	0,00	102.199,55	0,00	0,00	102.199,55	411.172,92
2	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	100 111,08	17 722,44	0,00	0,00	0,00	17 722,44	0,00	48 468,55	0,00	0,00	48 468,55	69 364,97
RAZEM		545,347,66	85.189,33	669,00	0,00	0,00	85.858,33	0,00	150.668,10	0,00	0,00	150.668,10	480.537,89

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

Przemieszczenie wewnętrzne z GZOO do Przedszkola Miejskiego w Mroczy w kwocie 669,00 zł.

** Należy wskazać źródła

Zwiększenia – przyjęcie na stan m.in. działek

Zmniejszenia – przekazanie gruntów, działek, likwidacja działek

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne **	większenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne **	mniejszenia ogółem	
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawne umarzone stopniowo	245.530,25	129.449,67	0,00	669,00	130.118,67	0,00	102.199,55	0,00	102.199,55	273.449,37
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawne umarzone jednorazowo	100.111,08	17.722,44	0,00	0,00	17.722,44	0,00	48.468,55	0,00	48.468,55	69.364,97
		345.641,33	147.172,11	0,00	669,00	147.841,11	0,00	150.668,10	0,00	150.668,10	342.814,34

** Przemieszczenie wewnętrzne z GZOO do Przedszkola Miejskiego w Mroczy w kwocie 669,00 zł

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	199.706,33	137.723,55
RAZEM		199.706 ,33	137.723,55

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami)*	Aktualizacja	Inne **	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami)*	Inne **	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	13.582.725,79	30.045,54			63.858,65	93.904,19	88.367,30				88.367,30	13.588.262,68
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	384.621,58						100.472,30				100.472,30 ***	284.149,28
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	169.027.607,67	1.517.665,78				1.517.665,78	3.109,00	10.110,76			13.219,76	170.532.053,69
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.940.027,33	77.408,82			11.083,48	88.492,30		24.479,79			24.479,79	3.004.039,84
1.4.	Środki transportu	3.110.856,82	1.730.946,02				1.730.946,02	178.849,90				178.849,90	4.662.952,94
1.5.	Inne środki trwale	4.870.194,48	377.493,51	19.773,75			397.267,26		156.116,43	22.356,64		178.473,07	5.088.988,67
RAZEM		193.531.412,09	3.733.559,67	19.773,75		74.942,13	3.828.275,55	270.326,20	190.706,98	22.356,64		483.389,82	196.876.297,82

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

Przemieszczenie wewnętrzne z GZOO do Przedszkola Miejskiego w Mroczy w kwocie 4.945,75 zł, z czego Przedszkole Miejskie przyjęło na WNiP kwotę 669,00 zł; z GZOO do Szkoły Podstawowej w Mroczy w kwocie 1.497,00 zł; z MGOPS do Szkoły Podstawowej w Mroczy w kwocie 8.000,00 zł; z MGOPS do Szkoły Podstawowej w Witosławiu w kwocie 6.000,00 zł; z MGOPS do TPD KPOR WTZ w Mroczy w kwocie 1.913,89 zł.

** Należy wskazać źródła:

Nabycia w formie wymiany działki nr 129/9 o powierzchni 0,5533 ha położonej w Wyrzy – wartość 51.002,00 zł;

Nabycie w wyniku przeniesienia prawa własności działki nr 451/3 o powierzchni 0,1328 ha położonej w Wielu – wartość 12.856,65 zł.

*** Wyjaśnienie:

Różnica wynikająca z korekty bilansu dot. sprzedaży działki nr 1136 – wartość 12.105,00 zł.

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

	Środki trwale - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami) *	Aktualizacja	Inne **	większenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami) *	Inne **	niejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	27.611,68				4 755,00	4 755,00						32.366,68
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66.736.834,74	5.521.379,50		335.728,73		5.857.108,23	3.109,00	2.443,43			5.552,43	72.588.390,54
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.429.334,99	86.178,74		28.326,97		114.505,71		24.479,79			24.479,79	2.519.360,91
1.4.	Środki transportu	2.897.168,86	318.588,98				318.588,98		178.849,90			178.849,90	3.036.907,94
1.5.	Inne środki trwałe	4.791.364,88	377.493,51	19.773,75	20.858,83		418.126,09		156.116,43	22.356,64		178.473,07	5.031.017,90
	RAZEM	76.882.315,15	6.303.640,73	19.773,75	384.914,53	4.755,00	6.713.084,01	3.109,00	361.889,55	22.356,64		387.355,19	83.208.043,97

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

Przemieszczenie wewnętrzne z GZOO do PM w Mroczy w kwocie 4.945,75 zł, z czego PM przyjęło na WniP kwotę 669,00 zł; z GZOO do SP w Mroczy w kwocie 1.497,00 zł; z MGOPS do SP w Mroczy w kwocie 8.000,00 zł; z MGOPS do SP w Witosławiu w kwocie 6.000,00 zł; z MGOPS do WTZ Mrocza w kwocie 1.913,89 zł.

** Należy wskazać źródła:

Prawo wieczystego użytkowania – działki nr 419/1, 41/1, 41/3, 34.

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	13.555.114,11	13.555.896,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	384 621,58	284 149,28
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102.290.772,93	97.943.663,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	510.692,34	484.678,94
1.4.	Środki transportu	213 687,96	1 626 045,00
1.5.	Inne środki trwałe	78 829,60	57 970,77
RAZEM		116.649.096,94	113.668.253,86

b) Punkt 1.2.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Nie dotyczy.

c) Punkt 1.3.

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

Nie dotyczy.

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych – nie dotyczy

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

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

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 wieczystie.

Tabela nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
1	BY1N/00030116/4 działki Izabela nr 34, 41/1 oraz 41/3	55.100,00	-	-	55.100,00
2	BY1N/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.

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

Lp.	Środki trwałe 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/444/2007	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	-	-	-	-
27	Urządzenie wielofunkcyjne Konica Minolta	10.455,00 zł	-	-	10.455,00 zł
28	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	6.765,00 zł
29	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	6.765,00 zł
30	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	6.765,00 zł
31	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	6.765,00 zł
32	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	6.765,00 zł
33	Terminal mobilny	1.469,28 zł	-	-	1.469,28 zł
34	Terminal mobilny	1.469,28 zł	-	-	1.469,28 zł
35	Komputer	2.988,90 zł	-	-	2.988,90 zł
36	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung	923,73 zł	-	-	923,73 zł
37	Zasilacz awaryjny	322,26 zł	-	-	322,26 zł
38	Drukarka Canon	-	-	-	-
39	Drukarka KM Bizhub	-	-	-	-
40	Drukarka Canon	-	-	-	-
41	Drukarka Canon	-	-	-	-
42	Drukarka Canon	-	-	-	-
43	Drukarka KM Bizhub	-	-	-	-
	Razem	53.358,97 zł	-	-	53.358,97 zł

Pozycja 1-3 oraz 27-43: Umowa dzierżawy urządzeń– własność wydierżawiającego.

Pozycja 4-18: 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.

Tabela nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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.	Spółeczna Inisjatywa Mieszkaniowa „KZN Bydgoski” Spółka z o.o	104 055 udziałów	5.202.750,00					104 055 udziałów	5.202.750,00
Razem		104 863 udziały	6.010.750,00					104 863 udziały	6.010.750,00

W 2024 roku Gmina Mrocza zgodnie z aktem notarialnym wniosła 86 433 udziałów o wartości nominalnej po 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych 00/100) do Spółki Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN – Bydgoski” Spółka z o.o., ul. Studzienna 12/14 lok. 22, 88-100 Inowrocław. Łączna wartość udziałów wyniosła 4.321.682,82 zł. W księgach rachunkowych operacja gospodarcza dotycząca objęcia udziałów w spółce zaewidencjonowana została na koncie rozrachunkowym 240 „Pozostałe rozrachunki” z uwagi na ich nie ujawnienie w Krajowym Rejestrze Sądowym do dnia 31 grudnia 2024 roku (dnia bilansowego). Zmiany w kapitale zakładowym spółki w myśl art. 36 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, w związku z art. 262 § 4 ustawy z dnia 15 września 2015 roku Kodeks spółek handlowych nastąpią z chwilą wpisania do Krajowego Rejestru Sadowego i zostaną odpowiednio zaewidencjonowane w księgach rachunkowym na koncie 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”.

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 szczególności:

- 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.

Tabela nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na Początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1	Podatki	723.804,36	183.927,66	0,00	61.490,49	61.490,49	846 241,53
2	Mandaty	13.737,60	7.496,33	0,00	6.888,27	6.888,27	14.345,66
3	Podatek od środków transportowych	76.671,79	22.692,00	0,00	0,00	0,00	99.363,79
4	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	611.927,16	186.728,13	0,00	82.816,97	82.816,97	715.838,32
5	Nienależnie pobrane świadczenie	57.459,63	334,12	0,00	53.416,38	53.416,38	4.377,37
6	Fundusz alimentacyjny	7.524.334,30	719.635,01	0,00	183.831,82	183.831,82	8.060.137,49
7	Zaliczka alimentacyjna	484.046,06	0,00	0,00	9.872,89	9.872,89	474.173,17
	Razem	9.491.980,90	1.120.813,25	0,00	398.316,82	398.316,82	10.214.477,33

h) Punkt 1.8.

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

Tabela Nr 13. Dane o stanie rezerw – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1.							

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.*

Wartość wykupów wierzytelności w wysokości 427.796,70 zł, wg okresu spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 427.796,70 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 0,00 zł;
- powyżej 5 lat – 0,00 zł

Zobowiązania kredytowe Gminy Mrocza w łącznej kwocie 5.455.000,00 zł, wg okresu spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 2.955.000,00 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 1.160.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 1.340.000,00 zł

Obligacje Gminy Mrocza w łącznej kwocie 22.400.000,00 zł wg terminu wykupu:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 0,00 zł;
- powyżej 3 do 5 lat - 1.800.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 20.600.000,00 zł

j) Punkt 1.10.

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub zwrotnego.

Nie dotyczy.

k) Punkt 1.11.

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

Nie dotyczy.

Tabela nr 14. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie dotyczy

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

l) 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

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 – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	-	-	-

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.

Nie dotyczy.

n) Punkt 1.14.

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Gwarancje należytego wykonania umów:

Urząd Miasta i Gminy w Mroczy - łączna kwota wynosi 2.740.839,53 zł

- Gwarancja ubezpieczeniowa należytego 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 drogą powiatową nr 1906 relacji Dziunin – Mrocza, 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.
- 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.
- 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 Mrocza 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.
- Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr GPA001982 z dnia 29.10.2024 r. COMPENSA Towarzystwo Ubezpieczeń .A. Vienna Insurance Group „Przebudowa drogi gminnej nr 090723C od km 0+011,80

- do m 0+308,00 – ul. Postępu w Mroczy" – do kwoty 51.168,45 zł, ważna do 15.05.2030r., zobowiązany: PROJBU Drogownictwo Sp. z o.o. Białe Błota.
- 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 Mrocza, 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.
 - 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 20.05.2031 r., zobowiązany: SOLO DUO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
 - 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.
 - Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000214857 z dnia 15.05.2024 r. Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO Hestia S.A. „Modernizacja parku przy ul. Łąkowej i Zielonej w Mroczy – Etap I" – do kwoty 124.519,28 zł, ważna do 05.07.2030 r., zobowiązany: SOLO DUO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
 - 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.
 - 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. Śluzowej (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.

- 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 Mrocza" – 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.

- 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 Drog 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.

- 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 Samsieczynek" – do kwoty 7.314,52 zł, ważna do 26.09.2025 r., zobowiązany; "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz.

- 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: Mrocza – Chwałka – Słupówko – Wiele – Drzewianowo w Gminie Mrocza – Etap III" – do kwoty 29.642,96 zł, ważna do 01.10.2025 r., zobowiązany: Rafał Szymczak P.H.U. Nakło nad Notecią.

- Gwarancja ubezpieczeniowa nr 1100793130/GKDo/2024/101 z dnia 06.09.2024 r. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. „Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w miejscowości Ostrowo, gmina Mrocza" – do kwoty 42.139,00 zł, ważna do 21.10.2030 r., zobowiązany: "Project Studio" mgr inż. Aleksandra Chojnowska Projektowanie i Nadzorowanie Obsługa Inwestycji Wągrowiec.

- Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG03/0953/24/0010 z dnia 18.09.2024 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Modernizacja infrastruktury społecznej poprzez utworzenie Domu Dziennego Pobytu Seniora w Mroczy oraz utworzenie nowych miejsc w żłobku – program Maluch+ 2022-2029” – do kwoty 453.000,00 zł, ważna do 03.11.2030 r., zobowiązany: Usługi Ogólnobudowlane i Handel Justyna Miesikowska Gotelp.

- 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 20.04.2031 r., zobowiązany: WUPRINŻ S.A. Poznań.

- 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 d km 1+784020) w Mroczy” – do kwoty 46.862,65 zł, ważna do 25.04.2026 r., zobowiązany: ZUK Juliusz, Roman Pilarski s.c. Nakło nad Notecią.

- 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. . „Budowa Przedszkola Miejskiego w Mroczy” – do kwoty 313.595,50 zł, ważna do 12.06.2026 ., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „EBUD” – Przemysłówka Sp. z o.o. Bydgoszcz.

- 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.

- 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.

- 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 Pilarski s.c. Nakło nad Notecią.

- Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG03/0953/24/0009 z dnia 18.09.2025 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Przebudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy oraz Przebudowa i rozbudowa obiektu Ochotniczej Straży Pożarnej w Mroczy mieszczącego się w budynku MGOKiR w Mroczy” – do kwoty 378.400,00 zł, ważna do 03.09.2031 r., zobowiązany: Usługi Ogólnobudowlane i Handel Justyna Miesikowska Gotelp.

- Gwarancja nr 22G/2021 z dnia 20.09.2021 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Przebudowa drogi wewnętrznej stanowiącej dojazd do budynków mieszkalnych wraz z chodnikami na działce 23/15 i 23/8 obręb Witosław gm. Mrocza” – do kwoty 12.131,13 zł, ważna do 28.12.2026 r., zobowiązany: Usługi Komunalno-Transportowe „AMAR” Mariusz Rudnik.

- 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.

- 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.

- 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 8.482,24 zł, ważna do 12.12.2028 r., zobowiązany: IT-ROS Sebastian Rosenau Występ.

- Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700815680 Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., „Budowa drogi gminnej w miejscowości Ostrowo, gmina Mrocza” – do kwoty 34.657,27 zł, ważna do 05.05.2030 r., zobowiązany: REDON Nakło Sp. z o.o. Nakło nad Notecią.

- 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 16.272,81 zł, ważna do 28.05.2030 r., zobowiązany: Kowalski Budownictwo Sp. z o.o. Żnin.
- Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr COR418050 z dnia 14.07.2023 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń .A. Vienna Insurance Group „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Mrocza" – do kwoty 125.095,82 zł, ważna do 30.10.2030 r., zobowiązany: Władysław Szyling P.P.U.H. "Hurt-Trans, KAWIKO" Zabartowo.
- 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 Mrocza uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/ 2 sierpnia 2017 roku – część I" – do kwoty 2.742,99 zł, ważna do 07.01.2025 r., zobowiązany RED N Nakło Sp. z o.o. Nakło nad Notecią.
- 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 .A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mrocza uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 1/12 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.

o) Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Urząd Miasta i Gminy w Mroczy:

- 1) wynagrodzenia osobowe 4.781.116,38 zł, w tym:
 - a) nagrody jubileuszowe 39.039,16 zł,
 - b) odprawy emerytalne 30.542,40 zł,
 - c) odprawy rentowe 0,00 zł,
 - d) ekwiwalent za niewykorzystany urlop 19.987,16 zł.
- 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne 312.594,31 zł,
- 3) wynagrodzenia bezosobowe 159.986,20 zł,
- 4) pochodne od wynagrodzeń 990.108,48 zł.

Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Mroczy – łączne dla jednostek obsługiwanych oraz GZOO:

Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego 15.959.022,40 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne, odprawy i nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi, ekwiwalenty za urlop z pochodnymi).

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mroczy:

- 1) wynagrodzenia osobowe 2.080.679,57 zł, w tym jubileusze 24.120,54 zł,
- 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne – 115.830,99 zł,
- 3) wynagrodzenie bezosobowe – 611.274,34 zł,
- 4) pochodne od wynagrodzeń – 483.658,75 zł.

p)Punkt 1.16.

Inne informacje.

Nie dotyczy.

r)Punkt 1.17.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

s)Punkt 1.18.

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 17.856.886,80 zł, z tego w roku obrotowym: odsetki 0,00 zł, różnice kursowe: 0,00 zł

t)Punkt 1.19.

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

- Szkoda T UW/0003654/2024 – włamanie do garażu w Jeziorkach Zabartowskich – wartość 431,30 zł.
- Szkoda T UW/0003171/2024 – awaria uzdatniacza wody w przepompowni w Modrakowie – wartość 2.152,28 zł.
- Szkoda T UW/0003171/2024 – dopłata do przepompowni w Modrakowie – wartość 7.844,24 zł.
- Szkoda T UW/0003912/2023 - uszkodzenie zbitych szyb wiaty przystankowej w Mroczy przy ul. Sportowej - wartość 1.638,81 zł.

- Odszkodowanie A-11974773 46549927 W202404040095-01 - Przebudowa drogi gminnej nr 090112C w miejscowości Drzewianowo od km 0+000 do km 0+750" Kowalski Budownictwo Sp. z o.o. Żnin – wartość 54.242,71 zł.
- Szkoda 3000810958) CA21/32342/24 CA21/3234 2/24 - lampa uliczna – wartość 2.593,24 zł.
- Szkoda T UW/0003223/2024 - zbitcie szyby tylnej w wiacie przystankowej w Ostrowie - wartość 1.339,22 zł.
- Szkoda T UW/0004179/2024 – uszkodzenie bariery przy drodze – wartość 3.690,00 zł.
- Szkoda T UW/0007017/2024 – wiata przystankowa – wartość 1.349,93 zł.
- Odszkodowanie BWK.RDOK-PO.051.363627.2024.ML – przesyłka nr PX6629196309 dot. mety Referatu Promocji – wartość 66,66 zł.
- Szkoda T UW/0007895/2024 – kradzież papy termozgrzewalnej – wartość 929,88 zł.
- Szkoda T UW/0004207/2024 – rejestrator monitoringu Straży Miejskiej – wartość 6.475,95 zł.
- Szkoda T UW/0004272/2024 – Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mroczy uszkodzenie centrali telefonicznej i aparatu telefonicznego w wyniku przepięcia – wartość 1.795,80 zł.
- Szkoda T UW/0004208/2024 – Ławka betonowa w parku – wartość 1506,75 zł.

u)Punkt 1.20.

Kwota 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.

w)Punkt 1.25.

Inne informacje.

Nie dotyczy.

x)Punkt 1.26.

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

Nie dotyczy.