

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 nazwa jednostki: Urząd Miasta Zduńska Wola

1.2 siedziba jednostki: Zduńska Wola ul. Złotnickiego 12

1.3 adres jednostki: ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: Urząd Miasta jest jednostką organizacyjną miasta realizującą zadania publiczne o znaczeniu lokalnym wynikające z kompetencji Rady i Prezydenta w ramach:

1) zadań własnych Miasta;

2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie:

a) ustaw i przepisów wykonawczych,

b) porozumień z organami administracji rządowej;

3) zadań publicznych na mocy porozumień komunalnych zawartych przez Miasto.

2. wskazane okresu objętego sprawozdaniem: od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. rodzaj sprawozdania: sprawozdanie jednostkowe

4. Przyjęte zasady rachunkowości:

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

W zakresie wycen jednostka dokonała następujących wyborów:

- 1) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na mocy decyzji organu administracyjnego wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.
- 2) Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej do 10.000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu ich przyjęcia do używania.
- 3) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.

- 4) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.
- 5) Zapasy przyjmuje się w cenach zakupu i wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.
- 6) Nie rozlicza się kosztów w czasie nieistotnych dla wielkości wyniku oraz kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.
- 7) Koszty nieistotne dla wielkości wyniku, to 0,25% ogólnej kwoty kosztów jednostki z roku poprzedniego.
- 8) Poziom istotności dla zdarzeń powstałych po sporządzeniu sprawozdania finansowego wynosi 0,5% sumy bilansowej.
- 9) Nie dokonuje się korekty wartości pozostałych środków trwałych o różnicę między kwotą dokonanych odliczeń VAT od zakupionych pozostałych środków trwałych na podstawie współczynnika wstępnego i/lub przewspółczynnika a kwotą VAT przysługującego odliczenia od tych zakupów, skalkulowaną w oparciu o współczynnik rzeczywisty i/lub przewspółczynnik, jeżeli różnica nie przekracza 1 % ogólnej wartości pozostałych środków trwałych.
- 10) Wprowadzone zostały ogólne (globalne) odpisy aktualizujące wartość należności:
  - a) podatkowych i publicznoprawnych:
    - w wysokości 20% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,
    - w wysokości 40% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
    - w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 3 lat do 4 lat,
    - w wysokości 80% od należności przeterminowanych od 4 lat do 5 lat,
    - wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 5 lat;
  - b) cywilnoprawnych:
    - w wysokości 30% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,
    - w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
    - w wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 3 lat.

Nie dokonuje się odpisu aktualizującego od należności nieprzeterminowanych i przeterminowanych do roku. Przeterminowanie liczy się od końca roku kalendarzowego, w którym upłynął termin płatności należności dla wszystkich należności.

## 5. Inne informacje:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania,

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności:

### 1.

#### 1.1. zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>		<b>4 065 546,11</b>	<b>4 065 546,11</b>
Zwiększenia, w tym:		31 835,66	31 835,66
1) nabycie		1 085,66	1 085,66
2) przeniesienie		30 750,00	30 750,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
1) sprzedaż		31 992,87	31 992,87
2) likwidacja		31 992,87	31 992,87
3) przeniesienie			
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>		<b>4 065 388,90</b>	<b>4 065 388,90</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>		<b>4 051 079,86</b>	<b>4 051 079,86</b>
Zwiększenia, w tym:		24 700,03	24 700,03
1) amortyzacja		24 700,03	24 700,03
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:		31 992,87	31 992,87
1) sprzedaż			
2) likwidacja		31 992,87	31 992,87
3) przeniesienie			
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>		<b>4 043 787,02</b>	<b>4 043 787,02</b>
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:			

1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienie			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>		<b>14 466,25</b>	<b>14 466,25</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>		<b>21 601,88</b>	<b>21 601,88</b>

### 1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenie techniczne i maszyny	Środki transportu	Narzędzia i wyposażenie	Pozostałe środki trwałe	W tym dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	<b>152 748 174,23</b>	<b>221 129 367,76</b>	<b>4 706 102,55</b>	<b>1 285 484,56</b>	<b>1 247 005,42</b>	<b>2 846 017,58</b>	<b>354 619,00</b>	<b>384 316 771,10</b>
Zwiększenia, w tym:	5 504 523,27	21 559 172,53	131 482,08	0,00	198 962,64	146 357,22	0,00	27 540 497,74
1) nabycie	414 833,45					119 427,94		534 261,39
2) przeniesienie	15 817,81	21 236 289,75	131 482,08		198 962,64	10 394,89		21 592 947,17
Zmniejszenia, w tym:	6 610 241,34	1 967 112,32	65 485,32	0,00	0,00	208 050,49	0,00	8 850 889,47
1) sprzedaż	1 302 121,33							1 302 121,33
2) likwidacja		79 729,11	31 263,14			75 641,42		186 633,67
3) przeniesienie								
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	<b>151 642 456,16</b>	<b>240 721 427,97</b>	<b>4 772 099,31</b>	<b>1 285 484,56</b>	<b>1 445 968,06</b>	<b>2 784 324,31</b>	<b>354 619,00</b>	<b>403 006 379,37</b>
Umorzenie na początek roku obrotowego	<b>6 992,18</b>	<b>87 185 309,64</b>	<b>3 715 957,98</b>	<b>827 802,01</b>	<b>1 074 259,62</b>	<b>2 846 017,58</b>	<b>0,00</b>	<b>95 656 339,01</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	7 375 829,88	277 515,57	173 179,79	59 785,43	146 357,22		8 032 667,89
1) amortyzacja		7 361 535,63	277 515,57	173 179,79	59 785,43	133 316,03		8 005 332,45

2) przeniesienie								
Zmniejszenia, w tym:	0,00	747 567,83	31 263,14	0,00	0,00	208 050,49		986 881,46
1) sprzedaż								
2) likwidacja		57 220,52	31 263,14			75 641,42		164 125,08
3) przeniesienie								
Umorzenie na koniec roku obrotowego	<b>6 992,18</b>	<b>93 813 571,69</b>	<b>3 962 210,41</b>	<b>1 000 981,80</b>	<b>1 134 045,05</b>	<b>2 784 324,31</b>	<b>0,00</b>	<b>102 702 125,44</b>
Wartość netto na początek roku obrotowego	<b>152 741 182,05</b>	<b>133 944 058,12</b>	<b>990 144,57</b>	<b>457 682,55</b>	<b>172 745,80</b>	<b>0,00</b>	<b>354 619,00</b>	<b>288 660 432,09</b>
Wartość netto na koniec roku obrotowego	<b>151 635 463,98</b>	<b>146 907 856,28</b>	<b>809 888,90</b>	<b>284 502,76</b>	<b>311 923,01</b>	<b>0,00</b>	<b>354 619,00</b>	<b>300 304 253,93</b>

1.2. Nie dysponujemy aktualnymi wartościami rynkowymi środków trwałych.

1.3. Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste od Skarbu Państwa 478 134,33 zł.

1.5. Na dzień 31.12.2022 r. - na podstawie umowy użyczenia jednostka użytkowała środki trwałe o wartości 133 856,72 zł.

#### 1.6. Posiadane papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa			
	akcje i udziały	zamienne dłużne papiery wartościowe	opcje	Razem
Stan na początek roku obrotowego	liczba	644 304,00		644 304,00
	wartość	70 071 481,00		70 071 481,00

Zwiększenia	liczba	144 727,00		144 727,00
	wartość	10 852 912,00		10 852 912,00
Zmniejszenia	liczba	0		0
	wartość	0		0
Stan na koniec roku obrotowego	liczba	789 031,00		789 031,00
	wartość	80 924 393,00		80 924 393,00

#### 1.6. Akcje

Posiadane akcje i udziały		
nazwa jednostki	liczba	wartość
Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji	97 241,00	7 098 5 93,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	487 046,00	48 704 600,00
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Złotnicki	18 922,00	9 461 000,00
Miejskie Sieci Ciepłne	110 812,00	11 081 200,00
EKO-REGION	10,00	79 000,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej	15 000,00	1 500 000,00
SIM KZN Łódzkie Centrum	60 000,00	3 000 000,00

**1.7.** Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0,00	8.760.842,59
Zwiększenia	0,00	6.291.922,86
Rozwiązanie	0,00	8.760.842,59
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	6.291.922,86

**1.8.** Nie utworzono rezerw.

**1.9.** Zobowiązania

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

**1.10.** Nie dotyczy

**1.11.** Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zabezpieczenia weksłami in blanco dotyczące przyznanych dotacji w kwocie 8 120 646,73 zł.

### 1.12. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
Ogółem, w tym m. in. z tytułu:	0,00	0,00
1) gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2) kaucji i wadiów	0,00	0,00
3) indosu weksli	0,00	0,00
4) zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00
Inne (decyzje na wycinkę drzew)	0,00	0,00

**1.13.** Rozliczenia międzyokresowe czynne stanowi podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie na kwotę 43 757,77 zł.

**1.14.** Łączna wartość otrzymanych gwarancji i zabezpieczeń niewykazanych w bilansie wynosi 1.787.872,93 zł.

**1.15.** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty za niewykorzystany urlop) wynosi 183.552,27 zł

#### 1.16.

- 1) Umorzenie pozostałych środków trwałych 2.784.324,31 zł,
- 2) Umorzenie środków trwałych 99.917.801,13 zł,
- 3) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 4.043.787,02 zł,

## 2.

**2.1.** Nie dotyczy

**2.2.** Nie wystąpiły

**2.3.** Nie dotyczy

**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 – 187.620,04 zł

**2.5.** Salda kont pozabilansowych:

Środki trwałe we władaniu Miasta – ujmują grunty na kwotę 816.704,00 zł,

Aktywa przejęte w spadku – ujmują stan czynny spadku na kwotę 384.902,85 zł, z tego do bilansu wprowadzona została kwota 140 398,21 zł,



Pasywa przejęte w spadku – ujmują stan bierny spadku na kwotę 3.680.388,66 zł, z tego uregulowane zobowiązania w kwocie 109.043,36 zł.

**3.** Nie dotyczy

## Załącznik

### Arkusz wzajemnych rozliczeń 2022 r.

#### Należności

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. bilansu
1	Muzeum Historii Miasta	Deklaracje podatkowe	3,60	Zaległość w podatku od nieruchomości	B.II.4

#### Zobowiązania

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. bilansu
1	Miejski Dom Kultury	FA/21/12/2022	123,00	ryczałt za korzystanie z pomieszczeń biurowych w Karsznicach	D.II.1
2	Miejski Dom Kultury	FA/22/12/2022	296,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach ZKS	D.II.1
3	Miejski Dom Kultury	FA/23/12/2022	444,00	koszt upustów za zajęcia kulturalno-art. w ramach MKR	D.II.1
4	Miejski Dom Kultury	FA/24/12/2022	148,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach MKR	D.II.1
5	Miejski Dom Kultury	FA/25/12/2022	22,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach ZKS	D.II.1
6	Miejski Dom Kultury	FA/26/12/2022	199,73	utrzymanie ławeczki niepodległości	D.II.1
7	Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej	Deklaracje podatkowe	74,76	Nadpłata w podatku od nieruchomości	D.II.5

**1 232,73**

#### Przychody

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	Szkoła Podstawowa nr 2	Deklaracje podatkowe	81,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
2	Szkoła Podstawowa nr 2	Decyzja	77,52	Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
3	Szkoła Podstawowa nr 5	Deklaracje podatkowe	191,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
4	Szkoła Podstawowa nr 5	Decyzja	36,00	Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI

5	Szkoła Podstawowa nr 7	Deklaracje podatkowe	155,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
6	Szkoła Podstawowa nr 9	Deklaracje podatkowe	171,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
7	Szkoła Podstawowa nr 10	Deklaracje podatkowe	81,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
8	Szkoła Podstawowa nr 11	Deklaracje podatkowe	156,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
9	Szkoła Podstawowa nr 12	Deklaracje podatkowe	420,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
10	Szkoła Podstawowa nr 13	Deklaracje podatkowe	4 510,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
11	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Deklaracje podatkowe	102,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
12	Publiczne Przedszkole nr 7	Decyzja	51,84	Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
13	Publiczne Przedszkole nr 5	Deklaracje podatkowe	51,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
14	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Deklaracje podatkowe	4 791,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
15	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Decyzja	2 994,00	Opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	A.VI
16	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	Deklaracje podatkowe	76 524,00	Podatek od nieruchomości	A.VI
17	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	Decyzja	168,20	Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
18	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	Decyzja	49 944,90	Opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	A.VI

140 505,46

### Koszty

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 1/2022	421,80	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
2	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 2/2022	600,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III

3	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 3/2022,	529,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
4	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 4/2022	845,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
5	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 5/2022	563,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
6	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 6/2022	607,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
7	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 7/2022	552,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
8	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 8/2022	525,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 08.2022	B.III
9	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 9/2022	1 327,41	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
10	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 10/2022	1 183,56	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
11	Publiczne Przedszkole nr 2	Nota 11/2022	984,93	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III

8 141,20

12	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 1/2022	586,15	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
13	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 4/2022	487,75	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III
14	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 6/2022	549,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
15	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 8/2022	983,75	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
16	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 10/2022	812,75	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
17	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 15/2022	734,75	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
18	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 17/2022	717,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
19	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 18/2022	587,25	koszt uprawnień w ramach MKR za 07.2022	B.III
20	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 20/2022	813,75	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
21	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 22/2022	816,13	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
22	Publiczne Przedszkole nr 3	Nota 24/2022	731,82	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III

7 820,10

23	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 11/2021	660,60	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
24	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 1/2022	856,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III
25	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 2/2022	963,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
26	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 3/2022,	1 343,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
27	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 4/2022	1 040,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
28	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 5/2022	1 271,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
29	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 6/2022	1 196,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III

30	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 10/2022	1 310,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
31	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 15/2022	1 437,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
32	Publiczne Przedszkole nr 4	Nota 18/2022	1 350,90	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III
			11 429,00		
33	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 2/2022	156,30	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
34	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 3/2022,	194,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III
35	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 6/2022	220,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
36	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 8/2022	335,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
37	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 10/2022	206,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
38	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 14/2022	272,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
39	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 17/2022	274,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
40	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 18/2022	273,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
41	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 20/2022	285,36	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
42	Publiczne Przedszkole nr 5	Nota 22/2022	291,99	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2021	B.III
			2 510,15		
43	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 02/2022	533,80	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
44	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 03/2022	594,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III
45	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 6/2022	662,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
46	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 8/2022	825,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
47	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 10/2022	551,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
48	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 11/2022	741,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
49	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 13/2022	671,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
50	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 15/2022	187,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 08.2022	B.III
51	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 16/2022	598,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
52	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 17/2022	446,34	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
53	Publiczne Przedszkole nr 6	Nota 18/2022	567,45	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III
			6 379,59		
54	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 66	493,70	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
55	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 68	631,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III

56	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 70	508,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
57	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 72	941,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
58	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 74	734,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
59	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 76	1 005,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
60	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 78	890,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
61	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 82	1 113,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
62	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 83	773,10	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
63	Publiczne Przedszkole nr 7	Nota 84	942,66	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III

8 034,46

63	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 1/2022	285,30	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
64	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 3/2022	759,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III
65	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 6/2022	479,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
66	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 7/2022	924,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
67	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 10/2022	749,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
68	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 13/2022	767,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
69	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 16/2022	754,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
70	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 20/2022	774,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 0.2022	B.III
71	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 21/2022	1 127,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
72	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 25/2022	1 175,37	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
73	Publiczne Przedszkole nr 10	Nota 26/2022	1 015,89	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III

8 812,06

74	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 10/21	249,10	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
75	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 01/22	449,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III
76	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 2/22	472,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
77	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 3/22	867,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
78	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 4/22	684,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
79	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 5/22	730,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2021	B.III
80	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 6/22	911,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
81	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 7/22	868,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III

82	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 7/22	849,90	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
83	Publiczne Przedszkole nr 11	Nota 8/22	959,31	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III

7 041,81

84	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000002	937,40	koszt uprawnień w ramach MKR za 12.2021	B.III
85	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000006	1 117,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 01.2022	B.III
86	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000009	1 278,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 02.2022	B.III
87	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000015	1 804,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 03.2022	B.III
88	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000021	1 315,50	koszt uprawnień w ramach MKR za 04.2022	B.III
89	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000023	1 572,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 05.2022	B.III
90	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000027	1 278,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 06.2022	B.III
91	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000032	1 504,00	koszt uprawnień w ramach MKR za 09.2022	B.III
92	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000036	1 427,76	koszt uprawnień w ramach MKR za 10.2022	B.III
93	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Nota ZSP1/NKw/2022/000044	1 295,76	koszt uprawnień w ramach MKR za 11.2022	B.III

13 530,42

**razem koszty**

**73 698,79**

**Zwiększenia funduszu**

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. zest. zmian w funduszu
1	Szkoła Podstawowa nr 2	Deklaracja	8,11	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I. 1.10
2	Szkoła Podstawowa nr 5	Deklaracja	9,00	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
3	Szkoła Podstawowa nr 7	Deklaracje	49,94	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
4	Szkoła Podstawowa nr 9	Deklaracje	-254,31	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	
4	Szkoła Podstawowa nr 10	Deklaracje	52,63	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
5	Szkoła Podstawowa nr 11	Deklaracje	39,21	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
6	Szkoła Podstawowa nr 12	Deklaracje	-227,51	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
7	Szkoła Podstawowa nr 13	Deklaracje	113,18	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
8	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Deklaracje	-169,57	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
9	Publiczne Przedszkole nr 2	Deklaracje	127,48	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
10	Publiczne Przedszkole nr 3	Deklaracje	43,14	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
11	Publiczne Przedszkole nr 4	Deklaracje	99,47	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
12	Publiczne Przedszkole nr 5	Deklaracje	34,76	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
13	Publiczne Przedszkole nr 6	Deklaracje	26,44	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10
14	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	Deklaracje	49 930,01	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I.1.10

49 881,98

**Zmniejszenia funduszu**

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. zest. zmian w funduszu
1	Szkoła Podstawowa nr 2	PT/ESiSS/001/2022	565 435,47	przekazanie boiska trawiastego	I.2.6.
2	Szkoła Podstawowa nr 2	PT/ESiSS/002/2022	12 293,95	zwiększenie wartości budynku	I.2.6.



3	Szkoła Podstawowa nr 2	PT/ESiSS/003/2022	34 222,18	traktor z koszem	I.2.6.
			<b>611 951,60</b>		