

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki: **Miasto Zduńska Wola**

1.2 Siedziba jednostki: **Zduńska Wola ul. Złotnickiego 12**

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

Sprawozdanie obejmuje niżej wymienione jednostki budżetowe:

- 1) **Urząd Miasta Zduńska Wola**  
ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola
- 2) **Szkoła Podstawowa nr 2**  
ul. Spacerowa 90, 98-220 Zduńska Wola
- 3) **Szkoła Podstawowa nr 5 im. św. Alojzego Orione**  
ul. Łaska 84, 98-220 Zduńska Wola
- 4) **Szkoła Podstawowa nr 6 im. Mikołaja Kopernika**  
ul. Złota 67, 98-220 Zduńska Wola
- 5) **Szkoła Podstawowa nr 7 im. Władysława Broniewskiego**  
ul. Wodna 32, 98-220 Zduńska Wola
- 6) **Szkoła Podstawowa nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II**  
ul. Kilińskiego 27, 98-220 Zduńska Wola
- 7) **Szkoła Podstawowa nr 10 im. Marii Skłodowskiej - Curie**  
ul. Zielona 46a, 98-220 Zduńska Wola
- 8) **Szkoła Podstawowa nr 11 im. Stefana Żeromskiego**  
ul. Żeromskiego 2/4, 98-220 Zduńska Wola
- 9) **Szkoła Podstawowa nr 12**  
ul. Wileńska 3, 98-220 Zduńska Wola
- 10) **Szkoła Podstawowa nr 13 im. Kolejarzy Polskich**  
ul. 1 Maja 27, 98-220 Zduńska Wola
- 11) **Publiczne Przedszkole nr 2 "Tęczowe Przedszkole"**  
ul. Getta Żydowskiego 17a, 98-220 Zduńska Wola
- 12) **Publiczne Przedszkole nr 3 "Wesoła Trójeczka"**  
ul. Szadkowska 22a, 98-220 Zduńska Wola
- 13) **Publiczne Przedszkole nr 4 "Zaczarowana Kraina"**  
ul. Żeromskiego 6, 98-220 Zduńska Wola

- 14) **Publiczne Przedszkole nr 5 "Misiowa Gromadka"**  
ul. Zielona 12, 98-220 Zduńska Wola
  
- 15) **Publiczne Przedszkole nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi**  
ul. Żytnia 19/23, 98-220 Zduńska Wola
  
- 16) **Publiczne Przedszkole nr 7 "Pod Zielonym Semaforem"**  
ul. Kazimierza Kałużewskiego 1d, 98-220 Zduńska Wola
  
- 17) **Publiczne Przedszkole nr 9 "Pod Planetami"**  
**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1**  
ul. Złota 67, 98-220 Zduńska Wola
  
- 18) **Publiczne Przedszkole nr 10 "Pod Słoneczkiem"**  
ul. Zielona 49, 98-220 Zduńska Wola
  
- 19) **Publiczne Przedszkole nr 11**  
ul. Sieradzka 7/9, 98-220 Zduńska Wola
  
- 20) **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - Centrum Opieki Socjalnej**  
ul. Getta Żydowskiego 21B  
98-220 Zduńska Wola
  
- 21) **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**  
ul. prof. dr Tadeusza Kobusiewicza 2-18  
98-220 Zduńska Wola

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

- 1) Urząd Miasta jest jednostką organizacyjną miasta realizującą zadania publiczne o znaczeniu lokalnym wynikające z kompetencji Rady i Prezydenta w ramach:
  - a) zadań własnych Miasta,
  - b) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie:
    - ustaw i przepisów wykonawczych,
    - porozumień z organami administracji rządowej,
  - c) zadań publicznych na mocy porozumień komunalnych zawartych przez Miasto.
  
- 2) Przedszkola są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu wychowania przedszkolnego. Przedszkola realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:
  - a) wspomagają rozwój i edukację dzieci,
  - b) sprawują opiekę nad dziećmi, odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola,
  - c) zapewniają dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach,
  - d) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków przedszkola i wieku dzieci.

3) Szkoły są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoły realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- a) umożliwiają zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,
- b) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,
- c) sprawują opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.

4) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną miasta. Podstawowe cele i zadania Ośrodka to:

- a) umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, doprowadzenie - w miarę możliwości - do ich życiowego usamodzielnienia i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka,
- b) integracja ze środowiskiem osób wykluczonych społecznie,
- c) zapewnienia profesjonalnej pomocy rodzinom dotkniętym skutkami patologii społecznej.

5) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji jest jednostką organizacyjną miasta. Podstawowe cele i zadania jednostki to:

- a) zarządzanie obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi oraz terenami sportowo – rekreacyjnymi,
- b) tworzenie warunków dostępności bazy sportowo-rekreacyjnej oraz uczestnictwo w życiu sportowo-rekreacyjnym, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych,
- c) organizacja zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych,
- d) kształtowanie pozytywnego modelu spędzania wolnego czasu, propagowanie zdrowego trybu życia, turystyki, popularyzowanie sportu i rekreacji ruchowej.

2. wskazane okresu objętego sprawozdaniem: od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 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 ewidencjonowane są:
  - w Urzędzie Miasta składniki majątku 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;

- w przedszkolach oraz w Miejskim Ośrodku Rekreacji i Sportu składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty natomiast o wartości początkowej od 3.500,00 do 10.000,00, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000,00zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w szkołach składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzenia 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 metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 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 prewspółczynnika a kwotą VAT przysługującego odliczenia od tych zakupów, skalkulowaną w oparciu o współczynnik rzeczywisty i/lub prewspółczynnik, 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>4 545 442,28</b>	<b>4 545 442,28</b>
Zwiększenia, w tym:		241 442,81	241 442,82
1) nabycie		192 733,92	192 733,92
2) przeniesienie		48 708,89	48 708,89
Zmniejszenia, w tym:		40 259,40	40 259,40
1) sprzedaż			
2) likwidacja		40 259,40	40 259,40
3) przeniesienie			
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>		<b>4 746 625,69</b>	<b>4 746 625,69</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>		<b>4 523 840,40</b>	<b>4 523 840,40</b>
Zwiększenia, w tym:		214 551,12	214 551,12
1) amortyzacja		214 551,12	214 551,12
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:		40 259,40	40 259,40
1) sprzedaż			
2) likwidacja		40 259,40	40 259,40
3) przeniesienie			
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>		<b>4 698 132,12</b>	<b>4 698 132,12</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>21 601,88</b>	<b>21 601,88</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>		<b>48 493,57</b>	<b>48 493,57</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>158 414 862,65</b>	<b>325 087 709,32</b>	<b>6 171 974,79</b>	<b>1 298 944,15</b>	2 906 450,92	<b>2 784 324,31</b>	<b>354 619,00</b>	<b>497 018 885,14</b>
Zwiększenia, w tym:	5 088 747,89	34 217 350,46	1 140 308,24	108 990,34	118 000,00	1 440 670,20	0,00	42 114 067,13
1) nabycie	429 250,19	400 882,43	257 595,72	78 990,34		875 643,99		2 042 362,67
2) przeniesienie	577 773,33	33 257 835,37	882 712,52	30 000,00	98 000,00	520 523,13		35 366 844,35
Zmniejszenia, w tym:	5 141 498,85	2 916 693,88	47 153,84	111 351,17	16 754,16	155 593,37	0,00	8 389 045,27
1) sprzedaż	1 139 959,66	484 856,39		110 990,00				1 735 806,05
2) likwidacja		275 156,43	26 741,85		16 754,16	38 257,08		356 909,52
3) przeniesienie								
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	<b>158 362 111,69</b>	<b>356 388 365,90</b>	<b>7 265 129,19</b>	<b>1 296 583,32</b>	<b>3 007 696,76</b>	<b>4 069 401,14</b>	<b>354 619,00</b>	<b>530 743 907,00</b>
Umorzenie na początek roku obrotowego	<b>6 992,18</b>	117 933 880,80	4 866 570,16	<b>1 014 441,39</b>	2 271 217,81	<b>2 784 324,31</b>	<b>0,00</b>	<b>128 877 426,65</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	10 368 726,93	337 736,86	150 779,71	176 785,71	1 440 670,20		12 474 699,41
1) amortyzacja		10 368 726,93	337 736,86	150 779,71	176 785,71	920 147,07		11 954 176,28

2) przeniesienie						520 523,13		520 523,13
Zmniejszenia, w tym:	0,00	416 945,22	46 741,85	110 990,00	16 754,16	155 593,37		747 024,60
1) sprzedaż		184 704,87		110 990,00				295 694,87
2) likwidacja		232 240,35	26 741,85		16 754,16	38 257,08		313 993,44
3) przeniesienie								
Umorzenie na koniec roku obrotowego	<b>6 992,18</b>	<b>127 885 662,51</b>	<b>5 157 565,17</b>	<b>1 054 231,10</b>	<b>2 431 249,36</b>	<b>4 069 401,14</b>	<b>0,00</b>	<b>140 605 101,46</b>
Wartość netto na początek roku obrotowego	<b>158 407 870,47</b>	<b>207 153 828,52</b>	<b>1 305 404,63</b>	<b>284 502,76</b>	<b>635 233,11</b>	<b>0,00</b>	<b>354 619,00</b>	<b>368 141 458,49</b>
Wartość netto na koniec roku obrotowego	<b>158 355 119,51</b>	<b>228 502 703,39</b>	<b>2 107 564,02</b>	<b>242 352,22</b>	<b>576 447,40</b>	<b>0,00</b>	<b>354 619,00</b>	<b>390 138 805,54</b>

1.2. Nie dysponujemy aktualnymi wartościami rynkowymi środków trwałych.

1.3. Nie wystąpiło

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

1.5. Na dzień 31.12.2023 r. - na podstawie umowy użyczenia jednostka użytkowała środki trwałe o wartości 558 223,58 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	789 031,00		789 031,00
	wartość	80 924 393,00		80 924 393,00



Zwiększenia	liczba	96 017,00		96 017,00
	wartość	13 177 300,00		13 177 300,00
Zmniejszenia	liczba	0		0
	wartość	0		0
Stan na koniec roku obrotowego	liczba	885 048,00		885 048,00
	wartość	94 101 693,00		94 101 693,00

#### 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	571 124,00	57 112 400,00
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Złotnicki	26 861,00	13 430 500,00
Miejskie Sieci Ciepłe	113 812,00	11 381 200,00
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
Zduńskowolski Szpital Powiatowy	1 000,00	500 000,00

**1.7.** Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0,00	6 291 922,86
Zwiększenia	0,00	6.383 232,56
Rozwiązanie	0,00	6 291 922,86
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	6 383 232,56

**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	15 811 225,48	3 689 431,44	35 197 178,29	54 697 835,21
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 000 000,00	11 500 000,00	20 000 000,00	35 500 000,00
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 wystąpiło

**1.11.** Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zabezpieczenia weksłami in blanco dotyczące przyznanych dotacji w kwocie 7 880 655,00 zł.

### 1.12. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Ogółem, w tym m. in. z tytułu:	0,00	0,00
1) gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2) kaucji i wadów	0,00	0,00
3) indosu weksli	0,00	0,00
4) zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00

**1.13.** Rozliczenia międzyokresowe czynne stanowi podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie na kwotę 1 713,14 zł.

**1.14.** Łączna wartość otrzymanych gwarancji i zabezpieczeń niewykazanych w bilansie wynosi 1 330 975,72 zł.

**1.15.** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty za niewykorzystany urlop) wynosi 3 061 220,19 zł

### 1.16.

1) Umorzenie pozostałych środków trwałych 15 581 651,26 zł,

2) Umorzenie środków trwałych 136 535 700,32 zł,

3) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 4 698 132,12 zł,

### 2.

**2.1.** Nie wystąpiły

**2.2.** Nie wystąpiły

**2.3.** Przychody w kwocie 2 417 355,47 zł i koszty w kwocie 1 898 752,71 związane ze sprzedażą węgla

**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 – 172 833,50 zł

**2.5. Salda kont pozabilansowych:**

Środki trwałe we władaniu Miasta – ujmują grunty na kwotę 801.701,00 zł,

Aktywa przejęte w spadku – ujmują stan czynny spadku na kwotę 871.713,06 zł, z tego do bilansu wprowadzona została kwota 770 789,67 zł,

Pasywa przejęte w spadku – ujmują stan bierny spadku na kwotę 2 261 449,51 zł, z tego uregulowane zobowiązania w kwocie 351 199,85 zł.

**3. Nie wystąpiły**

Skarbnik Miasta

Prezydent Miasta

.....

.....

W załączeniu:

Załącznik

## Załącznik

### Arkusz wzajemnych rozliczeń 2023 r.

#### Należności

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. bilansu
1					

#### 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/22/12/2023	144,00	koszt upustów za zajęcia kulturalno-art. w ramach ZKS	D.II.1
3	Miejski Dom Kultury	FA/21/12/2023	480,00	koszt upustów za zajęcia kulturalno-art. w ramach MKR	D.II.1
4	Miejski Dom Kultury	FA/18/12/2023	231,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach MKR	D.II.1
5	Miejski Dom Kultury	FA/19/12/2023	53,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach ZKS	D.II.1
6	Miejski Dom Kultury	FA/24/12/2023	340,19	utrzymanie ławeczki niepodległości	D.II.1
		<b>Razem D.II.1</b>	<b>1 371,19</b>		
7	Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej	Deklaracje podatkowe	74,76	Nadpłata w podatku od nieruchomości	D.II.5

**Ogółem**

**1 445,95**

## Przychody

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	209,00	SP2 Podatek od nieruchomości	A.VI
2	Urząd Miasta	Decyzja	77,52	SP2 Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
3	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	213,00	SP5 Podatek od nieruchomości	A.VI
4	Urząd Miasta	Decyzja	36,00	SP5 Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
5	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	199,00	SP7 Podatek od nieruchomości	A.VI
6	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	187,00	SP9 Podatek od nieruchomości	A.VI
7	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	90,00	SP10 Podatek od nieruchomości	A.VI
8	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	194,00	SP11 Podatek od nieruchomości	A.VI
9	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	469,00	SP12 Podatek od nieruchomości	A.VI
10	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	5 040,00	SP13 Podatek od nieruchomości	A.VI
11	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	114,00	ZSP1 Podatek od nieruchomości	A.VI
12	Urząd Miasta	Decyzja	51,84	SP7 Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
14	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	5 212,00	MOPS Podatek od nieruchomości	A.VI
15	Urząd Miasta	Decyzja	49 944,90	MOSiR Opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	A.VI
16	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	89 221,00	MOSiR Podatek od nieruchomości	A.VI
17	Urząd Miasta	Decyzja	177,00	MOSiR Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
19	Publiczne Przedszkole nr 2	Noty księgowo	11 974,04	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
20	Publiczne Przedszkole nr 3	Noty księgowo	7 807,83	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
21	Publiczne Przedszkole nr 4	Noty księgowo	19 532,16	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
22	Publiczne Przedszkole nr 5	Noty księgowo	4 133,06	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
23	Publiczne Przedszkole nr 6	Noty księgowo	5 192,32	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
24	Publiczne Przedszkole nr 7	Noty księgowo	9 913,12	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
25	Publiczne Przedszkole nr 10	Noty księgowo	12 761,41	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
26	Publiczne Przedszkole nr 11	Noty księgowo	8 369,34	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
27	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowo	14 608,00	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI

28	Publiczne Przedszkole PP2	Noty księgowe	7 100,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
29	Publiczne Przedszkole nr 3	Noty księgowe	4 875,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
30	Publiczne Przedszkole nr 4	Noty księgowe	7 100,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
31	Publiczne Przedszkole nr 5	Noty księgowe	2 190,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
32	Publiczne Przedszkole nr 6	Noty księgowe	845,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
33	Publiczne Przedszkole nr 7	Noty księgowe	2 900,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
34	Publiczne Przedszkole nr 10	Noty księgowe	4 910,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
35	Publiczne Przedszkole nr 11	Noty księgowe	3 135,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
36	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowe	6 570,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
37	Szkoła Podstawowa nr 2	Noty księgowe	10 458,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
38	Szkoła Podstawowa nr 5	Noty księgowe	3 150,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
39	Szkoła Podstawowa nr 9	Noty księgowe	11 605,50	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
40	Szkoła Podstawowa nr 10	Noty księgowe	1 831,50	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
41	Szkoły Podstawowe nr 11	Noty księgowe	20 300,50	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
42	Szkoła Podstawowa nr 12	Noty księgowe	12 880,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
43	Szkoła Podstawowa nr 13	Noty księgowe	10 458,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
44	MOSiR	Faktury	1 449,00	koszt uprawnień w ramach MKS	A.VI
45	MOSiR	Faktury	2 178,00	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
		<b>Razem A.VI</b>	<b>359 662,04</b>		

**Ogółem 359 662,04**

### Koszty

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	Urząd Miasta	noty księgowe	79 683,28	Przedszkola koszt uprawnień w ramach MKR	B.III
2	Urząd Miasta	noty księgowe	14 608,00	ZSP 1 koszt uprawnień w ramach MKR	B.III
3	Urząd Miasta	faktury	3627,00	MOSiR koszt uprawnień w ramach MKR i MKS	B.III
		<b>Razem B.III</b>	<b>97 918,28</b>		

4	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	deklaracja podatkowa	114,00	podatek od nieruchomości	B.IV
5	Szkoła Podstawowa nr 2	deklaracja podatkowa	209,0	podatek od nieruchomości	B.IV
6	Szkoła Podstawowa nr 5	deklaracja podatkowa	213,0	podatek od nieruchomości	B.IV
7	Szkoła Podstawowa nr 7	deklaracja podatkowa	199,00	podatek od nieruchomości	B.IV
8	Szkoła Podstawowa nr 9	deklaracja podatkowa	187,00	podatek od nieruchomości	B.IV
9	Szkoła Podstawowa nr 10	deklaracja podatkowa	90,00	podatek od nieruchomości	B.IV
10	Szkoła Podstawowa nr 11	deklaracja podatkowa	194,00	podatek od nieruchomości	B.IV
11	Szkoła Podstawowa nr 12	deklaracja podatkowa	469,00	podatek od nieruchomości	B.IV
12	Szkoła Podstawowa nr 13	deklaracja podatkowa	5 040,00	podatek od nieruchomości	B.IV
13	Publiczne Przedszkole nr 7	noty księgowe	51,84	opł.za zajęcie pasa drogowego	B.IV
14	Szkoła Podstawowa nr 2	decyzja	77,52	opł.za zajęcie pasa drogowego	B.IV
15	Szkoła Podstawowa nr 5	decyzja	36,00	opł.za zajęcie pasa drogowego	B.IV
16	MOSiR	decyzja	49 944,90	Opłata roczna z tyt. trwałego zarządu	B.IV
17	MOSiR	deklaracja podatkowa	89 221,00	podatek od nieruchomości	B.IV
18	MOSiR	decyzja	177,00	zajęcie pasa drogowego	B.IV
19	MOPS	deklaracja podatkowa	5 212,00	podatek od nieruchomości	B.IV
		<b>Razem B.IV</b>	<b>151 435,26</b>		
20	MOPS	noty księgowe	110 308,50	pokrycie kosztów posiłków PP, SP, ZSP	B.IX
<b>Ogółem</b>			<b>359 662,04</b>		

#### Zwiększenia funduszu

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. Zestaw. Zmian w fun.
1	MOSiR	PT/ESiSS/001/2023	246 717,50	MOSiR przekaz.boiska trening.wraz z wyposazeniem ul. Okrzei 1-5	I.2.6.
2	MOSiR	PT/ESiSS/002/2023	8 507,50	MOSiR przekaz.wiaty stadionowej	I.2.6.



3	MOSiR	PT/ESiSS/005/2023	1 756 840,20	MOSiR zwiększenie wartości budynku szatniowo – sanitarnego ul.Okrzei 1-5	I.2.6.
		<b>Razem I.2.6</b>	<b>2 012 065,20</b>		
4	Urząd Miasta - centralizacja	Deklaracja	110 687,76	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I. 1.10
<b>Ogółem</b>			<b>2 122 752,96</b>		

#### Zmniejszenia funduszu

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. Zestaw. Zmian w fun.
1	Urząd Miasta	PT/ESiSS/001/2023	246 717,50	MOSiR przekaz.boiska trening.wraz z wyposazeniem ul. Okrzei 1-5	2.6.
2	Urząd Miasta	PT/ESiSS/002/2023	8 507,50	MOSiR przekaz.wiaty stadionowej	2.6.
3	Urząd Miasta	PT/ESiSS/005/2023	1 756 840,20	MOSiR zwiększenie wartości budynku szatniowo – sanitarnego ul.Okrzei 1-5	2.6.
		<b>Razem 2.6</b>	<b>2 012 065,20</b>		
4	Publiczne Przedszkole nr 2	Deklaracje	284,37	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
5	Publiczne Przedszkole nr 3	Deklaracje	97,88	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
6	Publiczne Przedszkole nr 4	Deklaracje	188,74	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
7	Publiczne Przedszkole nr 6	Deklaracje	45,53	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
8	Szkoła Podstawowa nr 2	Deklaracje	260,71	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
9	Szkoła Podstawowa nr 5	Deklaracje	349,57	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
10	Szkoła Podstawowa nr 7	Deklaracje	151,14	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
11	Szkoła Podstawowa nr 9	Deklaracje	1 410,20	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
12	Szkoła Podstawowa nr 10	Deklaracje	105,48	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
13	Szkoła Podstawowa nr 11	Deklaracje	280,37	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
14	Szkoła Podstawowa nr 12	Deklaracje	1 421,02	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
15	Szkoła Podstawowa nr 13	Deklaracje	510,42	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
16	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Deklaracje	563,66	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9

17	MOSiR	Deklaracje	105 018,67	Rozliczenie podatku Vat naliczonego	2.9
		<b>Razem 2.9</b>	<b>110 687,76</b>		
		<b>Ogółem</b>	<b>2 122 752,96</b>		