

KOREKTA I - 26.04.2023

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
1.2	siedzibę jednostki
	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
1.3	adres jednostki
	AL. JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 60 44-355 JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju Miasta oraz warunków dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w życiu wspólnoty samorządowej. Realizacja zadań publicznych gminy i powiatu w tym zadań miejskich służb, inspekcji i straży oraz innych zadań wynikających z przepisów szczególnych oraz porozumień zawieranych przez Miasto z jednostkami samorządu terytorialnego oraz organami administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	ROK 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);
	zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
5.	inne informacje
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.2.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.4.
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
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	liczba 17 555 003, w tym akcji i udziałów 17 555 003 o wartości 196.129.520,00
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych);
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	25.769.433,19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.3.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

..... *Martyna Kryś*

(główny księgowy)

KOREKTA I

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Katarzyna Kolnicka

(kierownik jednostki)

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat

Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA

Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-
ZDRÓJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	NIE DOTYCZY
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	TAK
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności</i>)	NIE DOTYCZY
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	NIE DOTYCZY
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	TAK
	d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu obok</i>):	1. Gromadzone przychody z tytułu dostaw, towarów i usług zaliczane są na dochody w kwotach netto. Podatek od towarów i usług wynikający z powyższych przychodów nie stanowi dochodu jednostki. 2. Podatek od towarów i usług z faktur VAT - zakupu, zakwalifikowany do odliczenia, zaliczany jest na dochody jednostki (z wyjątkami określonymi w lit a i c. Zasady te obowiązują wszystkie jednostki zgodnie z Zarządzeniem w sprawie centralizacji VAT.

8.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE
----	---	-----

- ¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.
- ²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

NACZELNIK WYDZIAŁU
główny księgowy

Marzena Dryś

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat

Aleksandra Strzemecka

2023-03-31

data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Katarzyna Rolnicka

kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Wioleta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-
ZDRÓJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.		
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	TAK
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	NIE DOTYCZY
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	NIE DOTYCZY
	3) odzież i umundurowanie,	TAK
	4) meble i dywany,	TAK
	5) inwentarz żywy	TAK
	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	TAK
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	TAK
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):	TAK
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	NIE
	b) ostatnich cen zakupu	TAK
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	TAK
7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	NIE DOTYCZY
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	NIE DOTYCZY
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	TAK

10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	TAK
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	TAK
12.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

.....
główny księgowy
NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Małgorzata Krysiak

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat

Aleksandra Strzemecka

2023-03-31
data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Katarzyna Kolnicka
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Wioleta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	TAK
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	NIE DOTYCZY
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	NIE DOTYCZY
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	NIE
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	TAK- SPRZĘT KOMPUTEROWY
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	NIE
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	NIE
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	TAK - umowy serwisu i nadzoru autorskiego (opieka nad oprogr. autorskim), licencje na oprogr. Komputerowe
4.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

NACZELNIK WYDZIAŁU
główny księgowy

Marta Kryś

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Płat

Aleksandra Strzemecka

2023-03-31
data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Rolnicka
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-
ZDRÓJ

Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	NIE
	b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	NIE
	c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzona dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	NIE DOTYCZY
	d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	TAK
2.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

główny księgowy
NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Małgorzata Krysz

2023-03-31
data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Rolnicka
kierownik jednostki

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opiat

Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-
ZDRÓJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu) .	odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy na podstawie sporządzonego w terminie do 31 stycznia, po zakończeniu okresu obrotowego przez dysponentów części budżetu i zatwierdzonego przez kierownika jednostki lub osobę upoważnioną zestawienia tych należności
2.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

NIE DOTYCZY

Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Rolnicka

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

.....
główny księgowy

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej
Marzena Krym

2023-03-31

data sporządzenia

.....
kierownik jednostki

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Rolnicka

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat
Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioleta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-
ZDRÓJ

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać w miejscu obok:	Dowody stanowiące podstawę do zapłaty zobowiązań dostarczone później niż do 5-go dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono, wprowadzane są do ewidencji w miesiącu sprawozdawczym, w którym wpłynęły.

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

.....
główny księgowy

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat

Aleksandra Strzemecka

2023-03-31

data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Katarzyna Rolnicka

.....
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: URZĄD MIASTA, JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II.1.1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																					
Lp.		Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Zwiększenia umorzenia			Zmniejszenie umorzenia			Wartość netto		Liczba kontroli
			Wartość brutto na początek roku	aktualizacja wartości ¹⁾	przychody ²⁾	przebieżne ³⁾	zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5)	aktualizacja wartości ¹⁾	rozchód ⁴⁾	przebieżne ⁵⁾	zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9)	Umorzenie na początek roku	aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy	inne ¹⁵⁾	Zwiększenia	Umorzenia na koniec roku (kol. 12+16-17)	Warstość netto na początek roku	Warstość netto na koniec roku (kol. 11-18)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1	Wartości niematerialne i prawne ³⁾	3 620 613,81		545 498,85		545 498,85	116 970,63		116 970,63	4 049 142,03	3 357 692,02		361 882,04	5 781,00	367 663,04	116 970,63	3 608 384,43	262 921,79	440 757,60	1 ok	
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	1 086 591 359,58	0,00	31 276 090,88	0,00	31 276 090,88	0,00	5 579 360,97	0,00	5 579 360,97	288 763 984,48	0,00	39 118 896,53	624 029,20	39 742 925,73	1 066 105,03	327 440 801,18	797 827 375,10	784 847 288,31		
3	Grunty, w tym:	195 777 310,74		4 324 887,38		4 324 887,38	3 970 555,67		3 970 555,67	196 131 942,45	301 418,89		78 946,41	0,22	78 946,63	479,47	379 886,05	195 475 891,85	195 751 756,40	ok	
3.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	29 470 096,85		181 930,00		181 930,00	878 531,30		878 531,30	28 773 495,55	0,00				0,00	0,00	29 470 096,85	28 773 495,55	ok		
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	860 170 622,68	25 110 052,99		25 110 052,99		1 009 138,47		1 009 138,47	884 271 537,20	262 652 098,48		37 255 245,00		37 255 245,00	528 786,75	299 378 554,72	597 516 524,20	584 892 982,48	ok	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	17 326 080,13	714 205,05		714 205,05		197 330,27		197 330,27	17 844 954,91	14 491 960,75		1 278 265,93		1 278 265,93	153 433,94	15 916 782,74	2 836 119,38	2 228 162,17	OK	
6	Środki transportu	2 192 187,38	125 496,90		125 496,90		100 205,37		100 205,37	2 217 488,91	1 178 418,12		197 795,77		197 795,77	100 205,37	1 276 008,52	1 013 779,26	941 480,39	OK	
7	Inne środki trwałe ⁶⁾	11 123 148,65	1 001 448,56		1 001 448,56		302 131,19		302 131,19	11 822 486,02	10 140 086,24		308 643,42		308 643,42	624 028,98	1 789 559,15	993 080,41	1 032 908,87	OK	

1) aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

2) przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

3) przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

4) rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

5) w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

6) w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym

również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

2023-03-31
data sporządzenia

główny księgowy

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Mazurka Izabela

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownika Jednostki Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Rolnicka

z up. PREZYDENTA MIASTA

Włodzisław Maj
Kierownika
Referatu Księgowości Podatkowej

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatkowy i Płat

Albena Dobrecka

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.2. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.2.

Nazwa jednostki budżetowej: URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II 1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
	wyszczególnienie	Wartość rynkowa na koniec roku	Liczba kontrolna
Lp.	1	2	3
1	Środki trwałe, w tym:	790 229 679,48	1
?	dobra kultury	0,00	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marzena Fojas

główny księgowy

2022-03-31

data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Katarzyna Rolnicka

kierownik
jednostki

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat
Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioleta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.4.

URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie (w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania)		Liczba kontrolna
p.	1	2
1	7 714 825,69	1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
2023-03-31
data
sporządzenia Katarzyna Rolnicka
kierownik jednostki

NACZELNIK DZIAŁU
Początek
Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.5. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5.

Nazwa jednostki budżetowej: URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II 1.5. wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na koniec roku			
	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
Lp.	1	2	3
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3+4+5+6)	336 218,72	1
2	Grunty		
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
4	Urządzenia techniczne i maszyny	336 218,72	
5	Środki transportu		
6	Inne środki trwałe		

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej
.....
główny księgowy

2023-03-31
data sporządzenia

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat
.....
Aleksandra Strzemińska

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
.....
Katarzyna Rolnicka
.....
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA
.....
Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia ..M
Nr OI-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

PO wprowadzone za i

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II 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)							
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna	1
			wzrosty	rozwiązanie			
1	Należności finansowe długoterminowe	2	3	4	5	6	7
2	Należności finansowe krótkoterminowe						
3	Pozostałe należności długoterminowe						
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	45 772 665,99	6 254 013,57	1 106 126,00	961 099,40	49 959 454,16	
5	Należności z tytułu dostaw i usług	4 150 134,15	578 465,83	80 270,61	184 206,56	4 464 122,81	
6	Należności od budżetów					0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności	41 622 531,84	5 675 547,74	1 025 855,39	776 892,84	45 495 331,35	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Kolnicka

2023-03-31

główny księgowy ZELN data sporządzenia
Płatności Oplat

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Kolnicka

.....Z up. PREZYDENTA MIASTA
kierownik jednostki
Wioletta Maj
Kierownik Referatu Księgowości Podatkowej

tabela uzupełniająca nr II.1.13.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.

nazwa jednostki budżetowej: URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

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

p.	wyszczególnienie/tytuł	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
		kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych	kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych		
1	2	3	4	5	6	7	
1	biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł						1
2	należności długoterminowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaży gruntów, podnajmu mieszkań i lokali, podatek od nieruchomości			199 585,55		istotny wpływ na rzetelne przedstawienie danych w sprawozdaniach	
3	subwencje i dotacje przekazane w grudniu dotyczące następnego roku budżetowego						
4	odsetki od udzielonych pożyczek						
5	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł						
6	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł						
7	ubezpieczenia majątkowe, prenumeraty i abonamenty, media, bilety komunikacji miejskiej, paliwo w baku samochodu, opłata za zajęcia pasa drogowego						
8	świadczenia na rzecz osób fizycznych						
9	odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez JST						
10	dotatki: energetyczne, mieszkaniowe, zasiłki szkolne, świadczenia rodzinne, rodzicielskie, z funduszu alimentacyjnego, wychowawcze	18 055 246,02				istotny wpływ na rzetelne przedstawienie danych w sprawozdaniach	
11	Kwota rozliczeń międzyokresowych OGÓŁEM	18 055 246,02	0,00	199 585,55	0,00		
12	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Katarzyna Rolnicka
kierownik jednostki

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatkowo

2023-03-31
data sporządzenia

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

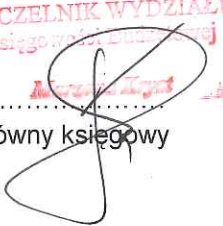
Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	2	3	
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 200 637,14	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	1 206 442,27	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	1 586 168,75	
4	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	148 813,24	
5	inne świadczenia	34 220,34	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

główny księgowy

2023-03-31
data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Katarzyna Rolnicka
kierownik jednostki

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat

Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioletta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.

Nazwa jednostki budżetowej: URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II.2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
Lp.	1	2	3
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	71 663 721,32	1
2	odsetki		
3	różnice kursowe		

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej
główny księgowy

2023-03-31
data sporządzenia

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Rolnicka
kierownik jednostki

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat
Aleksandra Staszewska

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioleta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

KOREKTA I - 26.04.2023

Tabela uzupełniająca nr II.2.3.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.3.

Nazwa jednostki budżetowej: URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

II.2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
Lp.	przychody		koszty	
	charakter	kwota	charakter	kwota
	1	2	3	4
1	incydentalny (sprzedaż węgla dla gosp.dom.)	740 336,57	incydentalny (zakup węgla tytułem odsprzedaży dla gosp.dom)	463 840,67
2	incydentalny (darowizny na rzecz pomocy Ukrainie)	190 232,25	incydentalny (Pomoc Ukrainie)	5 148 446,92
3			incydentalny (Przeciwdziałanie COVID-19)	11 692 633,16
4				
5				
6				
	przychody nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	930 568,82	koszty nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	17 304 920,75

Z wyjaśnienia Ministerstwa Finansów: tabeli "wykazuje się dwojakiego rodzaju przychody i koszty tj. takie, które charakteryzują się nadzwyczajną wysokością (a zaliczane są do „zwykłych” kosztów działalności operacyjnej i finansowej) oraz takie, które występują incydentalnie (sporadycznie, niepowtarzalnie), jeżeli ich wysokość jest istotna. Mogą to być zarówno zdarzenia losowe, jak i inne nietypowe zdarzenia. Wobec tego, kierownik jednostki powinien dokonać oceny, czy dane zdarzenia spełniają przesłanki do ujęcia ich w tej pozycji Informacji dodatkowej."

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej
główny księgowy
Marta Kozłowska

2023-04-26
data sporządzenia
KOREKTA I

z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Katarzyna Rolnicka
kierownik jednostki

NACZELNIK WYDZIAŁU
Podatków i Opłat
Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA
Wioleta Maj
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej