

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Sprawozdanie obejmuje jednostki Gminy Świebodzice:

1. Urząd Miejski – ul. Rynek 1, Świebodzice
2. Miejski Zarząd Nieruchomości- ul. Świdnicka 7B, Świebodzice
3. Ośrodek Pomocy Społecznej- ul. Świdnicka 7, Świebodzice
4. Środowiskowy Dom Samopomocy- ul. Parkowa 4, Świebodzice
5. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Władysława Broniewskiego- ul. Świdnicka 13, Świebodzice
6. Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Janusza Korczaka- ul. Ofiar Oświęcimskich 58, Świebodzice
7. Szkoła Podstawowa Integracyjna im. Henryka Sienkiewicza- ul. Ciernie 30, Świebodzice
8. Szkoła Podstawowa Nr 1- ul. Józefa Piłsudskiego 28, Świebodzice
9. Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Nauczycieli Tajnego Nauczania- ul. Mieszka Starego 4, Świebodzice
10. Przedszkole Nr 2 z oddziałami integracyjnymi im. Jana Pawła II- ul. Księcia Bolka 17, Świebodzice
11. Przedszkole Nr 3 - Niezapominajka- ul. Spokojna 3, Świebodzice
12. Żłobek Miejski Nr 1- ul. Spokojna 3, Świebodzice
13. Żłobek Miejski Nr 2- ul. Księcia Bolka 17, Świebodzice
14. Zespół Szkół w Świebodzicach- ul. Józefa Piłsudskiego 31, Świebodzice

1.2. Siedziba jednostki:

Świebodzice

1.3. Adres Jednostki:

Adresy jednostek zostały wymienione w punkcie 1.1.

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Podstawowy przedmiot działalności to realizacja zadań własnych gminy dotyczących

zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, zgodnie z art. 7 Ustawy o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.). W jednostkach oświatowych, przedszkolach i żłobkach głównie jest to działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza. W Miejskim Zarządzie Nieruchomości przedmiot działalności to administrowanie budynkami oraz lokalami mieszkalnymi i użytkowymi stanowiącymi własność gminy, w Ośrodku Pomocy Społecznej podstawową działalność stanowi pomoc społeczna i wspieranie rodzin, a w Środowiskowym Domu Samopomocy podstawową działalnością jest podnoszenie jakości życia i zapewnienie oparcia społecznego osobom z zaburzeniami psychicznymi mającymi trudności z prawidłowym funkcjonowaniem w życiu społecznym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01-01-2023 – 31-12-2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne – sprawozdanie sporządzone wg jednostkowych sprawozdań jednostek wymienionych w punkcie 1.1, Informacja dodatkowa-część II, obejmuje również dane z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. W jednostkach występują różne wartości graniczne powodujące zaliczenie danego składnika do środków trwałych, których wartość księgowana jest jednorazowo w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania. Maksymalna wartość w jednostkach to 3.500,00 zł.

Składniki majątku o wartości poniżej 10.000,00 zalicza się do pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo w 100 % w momencie oddania do użytkowania.

Dla składników majątku odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od środków trwałych dokonywane są począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania, stosując metodę liniową i stawki amortyzacyjne ujęte w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 umarza się jednorazowo w 100%, a o wartości powyżej 10.000,00 amortyzuje się metodą liniową, stosuje się stawkę amortyzacyjną 50%.

We wszystkich jednostkach rozliczanych w Biurze Centrum Usług Wspólnych (CUW) przyjęte wartości kształtują się w następujący sposób:

- podstawowe środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 zł.,
- pozostałe środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 3.500,00 zł włącznie.

dla podstawowych środków trwałych stosuje się metodę liniową i stawki amortyzacyjne ujęte w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia

środka trwałego do używania. Wartość pozostałych środków trwałych odpisywana jest w koszty w 100 % w momencie oddania do używania.

W jednostkach oświatowych środki dydaktyczne umarzane są jednorazowo bez względu na wartość.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek. W celu urealnienia wartości należności aktualizuje się je uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego od należności i od odsetek uznanych za wątpliwe.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Inne informacje:

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe czynne. W jednostkach nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych, koszty są uwzględniane w wyniku finansowym okresu poniesienia

W jednostkach nie prowadzi się gospodarki magazynowej, zakupione materiały rozliczane są w koszty w momencie zakupu, za wyjątkiem przedszkoli i żłobków, w których wartości zapasów obejmują materiały przechowywane w magazynie związane z bieżącym zakupem żywności na potrzeby przygotowania posiłków.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - Tabela nr 1 i Tabela nr 2

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - Tabela nr 3

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela nr 4- nie występuje.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Tabela nr 5

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 6

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - Tabela nr 7

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) - Tabela nr 8

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Tabela nr 9 - nie występuje.

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat - Tabela nr 10

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 występuje.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 11- nie występuje.

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 - Tabela nr 12- nie występuje.

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 - Tabela nr 13- nie występuje.

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - Tabela nr 14

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – Tabela nr 15

1.16 Inne informacje:

Wartość zobowiązań warunkowych innych niż wymienionych w punktach 1.11 i 1.12:

- weksle in blanco dotyczące zabezpieczania zaciągniętych kredytów (wartość uwzględniająca dotychczasowe spłaty) – 4.733.330,00 zł.

Wartość wydatków niewygasających- nie wystąpiły

Dokonane wyłączenia:

Wartość operacji między jednostkami w zestawieniu zmian funduszu jednostki w pozycji I.1.6. wynosi 128.825,00 zł oraz w pozycji I.2.6 wynosi 128.825,00 zł.

Wartość należności operacji między jednostkami do wyłączenia z bilansu w pozycji B.II.1 to kwota 17.325,71 zł oraz w pozycji B.II.4 kwota 1.094.678,05 zł.

Wartość zobowiązań operacji między jednostkami do wyłączenia z bilansu w pozycji D.II.1 to kwota 109.933,71 zł, w pozycji D.II.2 to kwota 6.920,10 zł oraz w pozycji D.II.5 to kwota 995.149,95 zł.

Wartość kosztów na operacjach między jednostkami do wyłączenia z rachunku zysków i strat w pozycji B.III to kwota 33.653,60 zł oraz w pozycji B.IV kwota 208.770,00 zł.

Wartość przychodów dotycząca operacji między jednostkami do wyłączenia z rachunku zysków i strat w pozycji A.VI to kwota 242.423,60 zł.

Wartość wyniku finansowego (strata, zysk) na operacjach między jednostkami to kwota 139.351,13 zł.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – Tabela nr 16

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 – Tabela nr 17- nie występuje.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – Tabela nr 18

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- ubytek dochodów związany z brakiem podwyżki podatku od nieruchomości i od środków transportowych- w 2023 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych to wartość 3.197.184,87 zł.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Tabela 1 poz.1.1

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	w tym:			Zmniejszenia	w tym:			Stan na koniec okresu	Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
				nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		rozchód	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne			
1.1	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 153 756,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 756,74	98 745,77	43 245,92
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	600 370,50	10 816,27	10 816,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 186,77	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 754 127,24	10 816,27	10 816,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 943,51	98 745,77	43 245,92
2.1	Grunty	8 929 161,17	186 300,00	0,00	0,00	186 300,00	38 055,41	38 055,41	0,00	0,00	9 077 405,76	8 929 161,17	9 077 405,76
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 300 621,40	29,26	0,00	0,00	29,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 650,66	1 300 621,40	1 300 650,66
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	201 605 779,72	13 846 023,89	128 825,00	0,00	13 717 198,89	880 597,48	880 597,48	0,00	0,00	214 571 206,13	124 072 940,08	131 275 565,07
2.3	urządzenia techniczne i maszyny*	8 816 662,84	235 811,83	0,00	0,00	235 811,83	39 388,64	39 388,64	0,00	0,00	9 013 086,03	402 322,88	528 453,38
2.4	środki transportu	6 875 500,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 875 500,90	911 957,53	538 873,69
2.5	Inne środki trwałe	10 326 654,54	994 142,00	549 832,41	0,00	444 309,59	541 576,95	541 576,95	0,00	0,00	10 779 219,59	207 147,11	575 495,38
2	Razem środki trwałe	236 553 759,17	15 262 277,72	678 657,41	0,00	14 583 620,31	1 499 618,48	1 499 618,48	0,00	0,00	250 316 418,41	134 523 528,77	141 995 793,28
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 881 652,42	14 109 365,09	14 109 365,09	0,00	0,00	15 117 475,36	533 855,05	0,00	14 583 620,31	18 873 542,15	19 881 652,42	18 873 542,15
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	256 435 411,59	29 371 642,81	14 788 022,50	0,00	14 583 620,31	16 617 093,84	2 033 473,53	0,00	14 583 620,31	269 189 960,56	154 405 181,19	160 869 335,43

Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Tabela 2

poz.1.1

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	w tym:			Zmniejszenia	w tym:			Stan na koniec okresu
				amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		dotyczące zbywanych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przemieszczenia wewnętrzne	
1.1	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 055 010,97	55 499,85	12 254,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 510,82
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	600 370,50	10 816,27	10 816,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 186,77
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 655 381,47	66 316,12	23 070,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 697,59
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 532 839,64	6 379 872,80	6 379 872,80	0,00	0,00	617 071,38	616 081,34	990,04	0,00	83 295 641,06
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	8 414 339,96	109 681,33	109 681,33	0,00	0,00	39 388,64	0,00	39 388,64	0,00	8 484 632,65
2.4	środki transportu	5 963 543,37	373 083,84	373 083,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 336 627,21
2.5	Inne środki trwałe	10 119 507,43	625 793,73	625 793,73	0,00	0,00	541 576,95	41 371,55	500 205,40	0,00	10 203 724,21
2	Razem środki trwałe	102 030 230,40	7 488 431,70	7 488 431,70	0,00	0,00	1 198 036,97	657 452,89	540 584,08	0,00	108 320 625,13
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	102 030 230,40	7 488 431,70	7 488 431,70	0,00	0,00	1 198 036,97	657 452,89	540 584,08	0,00	108 320 625,13

Tabela 3

poz. 1.2.

Wartość rynkowa środków trwałych

	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość rynkowa
1	Grunty przekazane w użytkowanie wieczyste	1 300 650,66	6 659 980,32
2	Gruntu otrzymane w trwały zarząd	61 001,17	1 952 294,70
3	Dobra kultury		
	Razem	1 361 651,83	8 612 275,02

Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Tabela 4 poz.1.3.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	Wartości niematerialne i prawne				
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6	Ogółem (1+2+3+4+5)				

Grunty użytkowane wieczystie**Tabela 5 poz.1.4.**

Treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Lokalizacja i numer działki		
Powierzchnia (m2)	0	
Wartość (zł)	0,00	
Razem:		
Powierzchnia (m2)	0	
Wartość (zł)	0,00	

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

Tabela 6 poz.1.5.

Lp	Treść	Stan na koniec okresu
1	Grunty	8 515,77
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3	Urządzenie techniczne i maszyny	10 857,65
4	Środki transportu	0,00
5	Inne środki trwałe	13 912,27
	Razem	33 285,69

Tabela 7 poz.1.6.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	Akcje	0	0
2	Udziały		49 395 750,00
2.1	ZWIK Sp. Z O.O. Świebodzice	306 578	30 657 800,00
2.2.	ZGK Świebodzice Sp. Z O.O.	5 240	5 240 000,00
2.3.	OSIR Sp. Z. O.O. Świebodzice	264 599	13 229 950,00
2.4.	Mikulicz Sp Z O.O. Świebodzice	536	268 000,00
3	Inne papiery wartościowe	0	0,00
	Razem		49 395 750,00

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Tabela 8 poz.1.7.

Lp	Grupa należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia	z tyt. Zapłaty	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
					z tytułu umorzenia lub przedawnienia	inne	razem	
1	Podatek od nieruchomości	1 881 135,88	380 898,41	404 761,87	9 698,24		414 460,11	1 847 574,18
2	Podatek od środków transportu	72 366,07	19 184,75	1 597,00	4 932,00		6 529,00	85 021,82
3	Podatek rolny i leśny	13 204,08	4 796,50	13 993,40	343,00		14 336,40	3 664,18
4	Opłaty za gospodarowanie odpadami	25 809,53	371 576,27	153 366,76	19 988,06		173 354,82	224 030,98
5	Pozostałe należności	361 216,83	24 748,74	22 512,61			22 512,61	363 452,96
6	Odsetki od podatków	1 391 087,00	423 865,99	109 808,99	27 560,00		137 368,99	1 677 584,00
7	Odsetki od opłat i pozostałych należności	214 188,57	81 481,14	21 724,68	16 208,00		37 932,68	257 737,03
8	Od dłużników aliment.- zal.aliment- OPS	1 392 766,03		29 826,12	76 780,78		106 606,90	1 286 159,13
9	Od dłużników aliment.św.z f-szu aliment.- OPS	8 933 894,45	638 599,62	181 047,10	235 896,71		416 943,81	9 155 550,26
10	Nal.od dłużników z tyt.ods.- OPS	4 226 626,90	1 082 309,00	236 557,63	169 907,51		406 465,14	4 902 470,76
11	Pozostałe usługi MZN	99 910,65		9 569,80			9 569,80	90 340,85
12	Czynsze- MZN	627 968,96	21 828,98	52 194,53	484,16		52 678,69	597 119,25
13	Odsetki czynsze- MZN	1 773 196,92	294 036,12	101 668,91	14 423,44		116 092,35	1 951 140,69
14	Bezumowne korzystanie z lokalu- MZN	840 936,97	23 919,08	52 845,30			52 845,30	812 010,75
15	Odsetki pozostałe- MZN	186 294,67	64 045,48	14 899,32			14 899,32	235 440,83
	RAZEM	22 040 603,51	3 431 290,08	1 406 374,02	576 221,90	0,00	1 982 595,92	23 489 297,67

Informacje o stanie rezerw

Tabela 9 poz.1.8.

Lp	Rodzaj rezerwy wg c	okresu	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1						
2						
	Razem					

Tabela 10 poz. 1.9.

Pozostałe okresy spłaty zobowiązań długoterminowych

	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki	2 450 000,00	0,00	0,00	2 450 000,00
2	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe zobowiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 450 000,00	0,00	0,00	2 450 000,00
	Zobowiązania do 1 roku				2 283 330,00
	Razem				4 733 330,00

Tabela 11 poz. 1.11.

łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1				
2				
...				
	Razem			

Tabela 12 poz. 1.12.

łączna kwota zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy

Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
...				
	Razem			

Tabela 13 poz. 1.13.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
...	...		
...	...		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Tabela 14 poz. 1.14.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie wg ubezpieczycieli	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Inter Risk TU SA Wrocław	38 533,80	38 533,80
3	STU Ergo Hestia	15 608,57	15 608,57
4	TU UNIQA Łódź	968 469,27	968 469,27
5	GENERALI TU	676 396,97	676 396,97
6	PZU	565 437,09	565 437,09
7	Fundusz Pozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego SA Poznań	37 273,68	37 273,68
	Razem	2 301 719,38	2 301 719,38

Tabela 15 poz. 1.15.

Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Jubileusze	638 202,37
2	Odprawy	561 069,68
3	Ekwiwalenty urlopowe	136 881,78
	RAZEM	1 336 153,83

Tabela 18 poz. 2.3.

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub te które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Przychody	
1.1	o nadzwyczajnej wartości	
1.2	które wystąpiły incydentalnie	
2	koszty	5 619 400,55
2.1	o nadzwyczajnej wartości	
2.2	które wystąpiły incydentalnie	5 619 400,55
	- koszty dot. pomocy obywatelom Ukrainy związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1 566 052,56
	- dopłaty do gospodarowania odpadami	3 161 249,31
	- dopłaty do wody i ścieków	892 098,68