

Centrum Usług Wspólnych w Wodzisławiu Śląskim

ul. Jana 16, 44-300 Wodzisław Śląski, tel. 32 45 90 600

CUW-5-DK.70.3.2025

Wodzisław Śląski, 07.05.2025 r.

Zarząd Dróg Miejskich

w Wodzisławiu Śląskim

ul. Marklowicka 21 F

44-300 Wodzisław Śląski

W odpowiedzi do pisma z dnia 29.04.2025 r. informujemy o sytuacji finansowej Zarządu Dróg Miejskich w Wodzisławiu Śląskim.

Aktualna sytuacja finansowa Zarządu Dróg Miejskich

Zarząd Dróg Miejskich informuje, że sytuacja finansowa na rok 2025 zabezpiecza niezbędne środki finansowe na realizację zadań statutowych, bieżące wydatki oraz wynagrodzenia pracowników. Brakujące środki finansowe są na bieżąco uwzględniane w zmianach do planu budżetowego na rok 2025. W roku 2025 wydatki budżetowe do końca kwietnia wynoszą 8 075 753,95 zł, zaś wykonane dochody budżetowe to kwota 1 198 528,91 zł (strefa płatnego parkowania 406 727,30 oraz zajęcie pasa 791 801,61). Do końca kwietnia br. na kwotę 1 556 662,16 zł zostały zrealizowane inwestycje ze środków niewygasających. Niestety, po ostatecznym uchwaleniu budżetu na rok 2025 środki na wykup gruntów nie zostały uwzględnione.

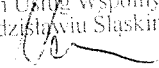
Analiza sprawozdań finansowych za 2024 w porównaniu do 2023 r. Zarządu Dróg Miejskich

Na podstawie sporządzonych sprawozdań finansowych za rok 2024, wynika iż wzrost straty w 2024 do roku 2023 jest spowodowany wzrostem kosztów. Wzrost amortyzacji w roku 2024 w stosunku do 2023 roku jest wyższy o 1 703 935,86 a wynika to z przejętych z Urzędu Miasta środków trwałych co obrazuje informacja dodatkowa, wzrost kosztów związanych z wynagrodzeniami i pochodnymi wynagrodzeń w roku 2024 do roku 2023 również jest wyższy o kwotę 438 524,91 zł. Pozostałe koszty operacyjne, które obejmują odpisy aktualizujące (zaktualizowane należności ze strefy płatnego parkowania), zastępstwa procesowe, koszty egzekucyjne również wzrosły o 183 981,48.

Na podstawie Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki widoczne jest jego zwiększenie o 46 521 141,12 wynikające z nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, dochody

budżetowe obserwujemy na porównywalnym poziomie w stosunku do roku 2023 r. co wskazuje na brak podwyżki opłat za parkingi i zajęcia pasa. Wzrost wydatków w roku 2024 do roku 2023, o kwotę 5 143 306,33 to realizowane przez Zarząd inwestycje.

W załączeniu przekazuję materiały zawierające dane do analizy sprawozdań finansowych.

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Wodzisławiu Śląskim

Grzegorz Wodecki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miejskich w Wodzisławiu Śląskim ul. Marklowicka 21F, 44-300 Wodzisław Śląski 380396035 Numer identyfikacyjny REGON			Adresat MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI WODZISŁAW ŚL.		
Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego srządź ony na dzień 31-12-2024					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	31 409 814,17	72 808 697,94	A. Fundusz	27 767 067,51	69 254 596,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	32 661 801,68	76 399 613,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 982 266,35	69 536 085,03	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 894 734,17	-7 145 016,42
1. Środki trwałe	23 210 855,25	63 453 724,05	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	6 190 361,36	6 369 093,37	2. Strata netto (-)	-4 894 734,17	-7 145 016,42
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 920 573,33	56 047 089,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	367 052,50	273 572,50	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	732 868,06	756 689,77	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	7 278,47	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 223 657,60	4 040 163,03
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 781 411,10	6 082 360,98	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	806 109,78	767 550,12
III. Należności długoterminowe	3 417 547,82	3 272 612,91	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 587,14	117 733,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	34 703,00	38 425,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	313 862,21	186 305,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	328 292,77	333 260,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	14 321,40	27 034,82
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	50 358,64	50 894,19
B. Aktywa obrotowe	580 910,94	486 061,91	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	233 921,57	319 676,77	8. Fundusze specjalne	6 984,62	13 896,63
1. Materiały	233 921,57	319 676,77	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 984,62	13 896,63
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 417 547,82	3 272 612,91
II. Należności krótkoterminowe	289 590,33	39 264,98			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	289 590,33	39 264,98			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 343,26	64 790,82			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57 343,26	64 790,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	55,78	62 329,34			
SUMA AKTYWÓW	31 990 725,11	73 294 759,85	SUMA PASYWÓW	31 990 725,11	73 294 759,85

2025-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Ewelina Grzybek (26-03-2025 10:19)
- CN=Grzegorz Wodecki (26-03-2025 10:33)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Miejskich w Wodzisławiu Śląskim ul. Marklowicka 21F, 44-300 Wodzisław Śląski 380396035 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI WODZISŁAW ŚL.	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2024-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)		30 518 712.72	32 661 801.68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		10 474 711.40	56 995 852.52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 225 595.09	13 368 901.42
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		2 041 052.64	6 248 128.96
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		148 314.22	37 309 914.63
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		59 749.45	68 907.51
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		8 331 622.44	13 258 040.96
2.1. Strata za rok ubiegły		4 327 617.78	4 894 734.17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 959 502.02	2 093 187.81
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 041 052.64	6 248 128.96
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		3 450.00	21 990.02
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (B2)		32 661 801.68	76 399 613.24
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 894 734.17	-7 145 016.42
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-4 894 734.17	-7 145 016.42
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (poz. II+,-III)		27 767 067.51	69 254 596.82

(główny księgowy)

2025-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Ewelina Grzybek (26-03-2025 10:22)
- CN=Grzegorz Wodecki (26-03-2025 10:35)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zarząd Dróg Miejskich w Wodzisławiu Śląskim ul. Marklowicka 21F, 44-300 Wodzisław Śląski 380396035 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31		Adresat MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI WODZISŁAW ŚL.	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
				1 808 166.19	1 806 737.20
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej					
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				1 808 166.19	1 806 737.20
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				6 836 596.28	8 895 903.59
B. Koszty działalności operacyjnej					
I. Amortyzacja				288 299.03	1 992 234.89
II. Zużycie materiałów i energii				1 084 646.37	975 247.01
III. Usługi obce				1 667 237.19	1 688 476.84
IV. Podatki opłaty				6 935.22	6 211.43
V. Wynagrodzenia				3 026 084.13	3 398 284.94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				738 556.08	804 880.18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				24 838.26	30 568.30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia				0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-5 028 430.09	-7 089 166.39
D. Pozostałe przychody operacyjne				135 072.78	132 948.80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0.00	0.00
II. Dotacje				0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne				135 072.78	132 948.80
E. Pozostałe koszty operacyjne				4 908.31	188 889.79
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne				4 908.31	188 889.79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-4 898 265.62	-7 145 107.38
G. Przychody finansowe				17 480.10	13 212.26
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0.00	0.00
II. Odsetki				17 480.10	13 212.26
III. Inne				0.00	0.00
H. Koszty finansowe				13 948.65	13 121.30
I. Odsetki				13 948.65	13 121.30
II. Inne				0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-4 894 734.17	-7 145 016.42
J. Podatek dochodowy				0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-4 894 734.17	-7 145 016.42

2025-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Ewelina Grzybek (26-03-2025 10:20)
- CN=Grzegorz Wódecki (26-03-2025 10:32)

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki:

Zarząd Dróg Miejskich

1.2. Siedziba jednostki:

44-300 Wodzisław Śląski
ul. Marklowicka 21 F

1.3. Adres jednostki:

44-300 Wodzisław Śląski
ul. Marklowicka 21 F

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Budowa oraz bieżące utrzymanie dróg miejskich

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

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

Sprawozdanie zawiera wyłącznie dane jednostki ZDM.

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 10 000 zł., oraz o wartości początkowej od 1 000 zł. do 10 000 zł. jako niskocenne wartości niematerialne i prawne, natomiast wartości niematerialne i prawne, których wartość jest poniżej 1 000 zł podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej.

b) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla środków trwałych o wartości początkowej od 10 000 zł., oraz o wartości początkowej od 1 000 zł. do 10 000 zł. jako niskocenne środki trwałe, natomiast aktywa rzeczowe, których wartość jest poniżej 1 000 zł kwalifikowane są jako wyposażenie i podlegają ewidencji pozabilansowej-ilościowej.

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł. dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową; podstawowe stawki amortyzacji bilansowej i podatkowej odpowiadają stawkom określonym według Klasyfikacji Środków Trwałych, natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

b) Dla wartości środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł. odpisów dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, natomiast środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

4. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według ceny nabycia, kosztu wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) lub decyzji.

5. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.

6. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, Jednostka wycenia w cenach nabycia ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

7. Jednostka dokonuje wyceny należności w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

8. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności : w przypadku zalegania z płatnością do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, powyżej 6 miesięcy stosuje się odpis w 100%.

Ustalenie wyniku finansowego odbywa się na podstawie Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	0,00	6 190 361,36	15 928 693,23	1 545 867,79	1 869 173,03	10 455,00
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	200 722,03	76 593 478,55	57 619,39	0,00	0,00
- aktualizacja		200 722,03	76 593 478,55	57 619,39	229 270,00	8 734,17
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)	0,00	21 990,02	0,00	0,00	6 000,00	
Zmniejszenia wartości początkowej:						
- zbycie						
- likwidacja		21 990,02			6 000,00	
- inne	0,00	6 369 093,37	92 522 171,78	1 603 487,18	2 092 443,03	19 189,17
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	8 119,90	1 178 815,29	1 136 304,97	10 455,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			36 466 961,94	151 099,39	205 448,29	1 455,70
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:						
- aktualizacja			36 466 961,94	151 099,39	205 448,29	1 455,70
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne					6 000,00	
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	36 475 081,84	1 329 914,68	1 335 753,26	11 910,70
Wartość netto składników aktywów:	0,00	6 190 361,36	15 920 573,33	367 052,50	732 868,06	0,00
- stan na początek roku	0,00	6 369 093,37	56 047 089,94	273 572,50	756 689,77	7 278,47
- stan na koniec roku						

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
Lp.			
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1.		Powierzchnia:		zmniejszenia	0,00
		Wartość:			
2.		Powierzchnia:			0,00
		Wartość:			
3.		Powierzchnia:			0,00
		Wartość:			

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Sprzęt komputerowy	7 978,28	21 828,38	63 855,68
2.	Programy	22 973,46		22 973,46

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcji i udziały		początek roku obrotowego	zmniejszenia	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	217 868,86	187 853,39		405 722,25

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

L.p.	Wyszczególnienie	obrotowego	ciągu roku	ciągu roku	obrotowego
------	------------------	------------	------------	------------	------------

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła	50 358,64	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	50 358,64	

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne, bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku, i inne - inne rozliczenie międzyokresowe (bierne)	55,78 55,78	62 329,34 62 329,34
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 417 547,82	3 272 612,91

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Informacje
1.	Odprawy emerytalne	78 969,60	
2.	Nagrody jubileuszowe	129 995,61	
3.	Inne	123 933,42	
	Ogółem	332 898,63	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 92 061 zł.
Wzajemne rozliczenie między jednostkami (konto 976) koszty: 262 911,89 zł. (SKM-402-252 000,00 zł, UM (10 911,89 zł) -402-4 858,89 zł, -403-6 053,00 zł)
Wzajemne rozliczenie między jednostkami (konto 976) przychody: 8 693,72 zł – SKM
Wzajemne rozliczenie między jednostkami (konto 976) środki trwałe otrzymane : 37 309 914,63zł. (Urząd Miasta)

Wzajemne rozliczenie między jednostkami (konto 976) środki trwałe zlikwidowane : 21 990,02zł.
Należności z tytułu dochodów budżetowych: 444 987,23 (w tym nadpłaty 5 896,58 zł)
Stan pozostałych środków trwałych : 274 965,43 zł.
Umorzenie pozostałych środków trwałych: 274 965,43zł.
W tabeli 1.15 w pozycji Inne na kwotę 123 933,42 zawarte są: ZFŚS, ekwiwalent za pranie odzieży, nagrodę, dofinansowanie do okularów

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.1.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	6 082 360,98	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje

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

Elektronicznie
Ewelina Grzybek
Data: 2025.03.25
12:50:16 +01'00'

Elektronicznie
Grzegorz Wodecki
Data: 2025.03.25
13:07:13 +01'00'