



# URZĄD MIASTA W REDZIE

## REFERAT FINANSÓW I PLANOWANIA

84-240 Reda, ul. Gdańska 33

tel. 58 678-80-05, faks: 58 678-31-24 e-mail: [finanse@reda.pl](mailto:finanse@reda.pl)

Reda, dn. 23.04.2024

FN.3035.1.2024.KO

Rada Miejska

wpłynęło dnia 23.04.2024

*Julia*

Pan Kazimierz Okrój  
Przewodniczący  
Rady Miejskiej w Redzie


Burmistrz Miasta Redy wypełniając swoje obowiązki wynikające z art.270 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2023 r., poz. 1270 ze zm) przedkłada Radzie Miejskiej za pośrednictwem Pana Przewodniczącego **sprawozdania finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok** składające się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
5. Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych

z up. BURMISTRZA MIASTA

*mgr Łukasz Kamiński*  
Zastępca Burmistrza

Z upoważnienia Burmistrz Miasta Redy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miasto Reda</b> ul. Gdańska 33 84-240 Reda	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina REDA  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego E2CF24F5BA60E31E 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>191675161</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	21 645 228,43	22 174 580,14	I Zobowiązania	16 297 355,05	23 137 634,54
I.1 Środki pieniężne	21 645 228,43	22 174 580,14	I.1 Zobowiązania finansowe	15 238 353,84	23 028 334,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 645 228,43	22 174 580,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 210 019,80	3 126 666,36
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 028 334,04	19 901 667,68
II Należności i rozliczenia	20 472,21	17 239,76	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	348 772,07	109 113,30
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	710 229,14	187,20
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 875 547,59	-4 019 781,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 210 044,76	-6 895 329,23
II.2 Należności od budżetów	14 168,81	16 845,68	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 303,40	394,08	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 210 044,76	-6 895 329,23
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 085 592,35	2 875 547,59
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 492 798,00	3 073 967,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 665 700,64</b>	<b>22 191 819,90</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 665 700,64</b>	<b>22 191 819,90</b>

Agnieszka Dybicz

skarbnik

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krzemiński

zarząd

BeSTia

E2CF24F5BA60E31E

Strona 1 z 2

### Wyjaśnienia do bilansu

1. Wartość opłat wydanych decyzji warunkowych zezwalających na wycinkę drzew to kwota 231.136,00 zł.
2. W pasywach zobowiązania finansowe obejmują wartość zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 23.028.334,04 (wykazanych w Rb-UZ), w tym z terminem zapłaty do 12 m-cy od dnia bilansowego 3.126.666,36 zł. oraz z terminem zapłaty powyżej 12 m-cy 19.901.667,68 zł.

Agnieszka Dybicz

skarbnik

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krzemiński

zarząd

BeSTia

E2CF24F5BA60E31E

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miasto Reda</b>  ul. Gdańska 33 84-240 Reda	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 427F27127955D5A6 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>191675161</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	475 088 135,14	482 765 736,92	A Fundusz	470 312 486,30	477 930 695,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	452 525 560,75	450 274 383,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	448 108 370,73	455 543 795,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 786 925,55	27 656 312,25
A.II.1 Środki trwałe	445 095 685,75	452 828 341,87	A.II.1 Zysk netto (+)	107 136 844,90	101 394 624,50
A.II.1.1 Grunty	302 120 819,08	302 293 982,45	A.II.2 Strata netto (-)	-89 349 919,35	-73 738 312,25
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	97 276 600,00	95 912 350,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140 041 047,90	145 833 835,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 780 388,52	4 578 008,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	153 430,25	122 515,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 003 619,03	9 289 064,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 012 684,98	2 715 454,05	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	8 535 187,98	8 547 331,77
A.III Należności długoterminowe	424 914,41	667 091,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 212 440,44	1 357 497,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	26 554 850,00	26 554 850,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	485 913,19	381 631,02
A.IV.1 Akcje i udziały	26 554 850,00	26 554 850,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 195 182,56	1 308 860,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 123 132,62	2 460 078,57

Agnieszka Dybicz  
(główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

Halina Grzeszczuk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

427F27127955D5A6

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	398 243,07	426 195,67
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 113 711,94	1 102 309,33
B Aktywa obrotowe	4 227 970,19	4 454 022,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 303,40	394,00
B.I Zapasy	134 204,05	48 884,29	D.II.8 Fundusze specjalne	1 000 260,76	1 510 364,64
B.I.1 Materiały	55 009,06	48 884,29	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	917 236,60	947 021,54
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	83 024,16	563 343,10
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	79 194,99	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	468 431,05	741 732,24
B.II Należności krótkoterminowe	2 554 636,33	2 426 287,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	27 684,65	83 645,73			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 526 951,68	2 342 641,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	-0,08			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 539 129,81	1 978 851,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 532 826,41	1 978 457,14			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 303,40	394,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Dybicz  
(główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

Halina Grzeszczuk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

427F27127955D5A6

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>479 316 105,33</b>	<b>487 219 759,36</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>479 316 105,33</b>	<b>487 219 759,36</b>

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Dybicz  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-04-23  
(rok, miesiąc, dzień)  
427F27127955D5A6

\_\_\_\_\_  
Halina Grzeszczuk  
(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Dybicz  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-04-23  
(rok, miesiąc, dzień)  
427F27127955D5A6

\_\_\_\_\_  
Halina Grzeszczuk  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Miasto Reda  ul. Gdańska 33 84-240 Reda	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>191675161</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4F4CE1986F3E5CB3 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	146 588 506,21	142 971 005,31	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	241 280,00	313 947,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	531 573,51	156 070,84	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	145 815 652,70	142 500 987,47	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	124 914 338,41	117 927 520,81	
B.I. Amortyzacja	7 676 086,91	8 746 085,43	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 832 185,05	8 291 293,52	
B.III. Usługi obce	18 614 974,17	21 201 193,27	
B.IV. Podatki i opłaty	365 297,02	337 045,92	
B.V. Wynagrodzenia	41 558 749,17	48 337 859,28	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 897 755,02	11 497 611,95	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 147 174,55	2 360 940,62	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	404 023,66	126 390,02	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	37 000 641,41	16 448 487,13	
B.X. Pozostałe obciążenia	417 451,45	580 613,67	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	21 674 167,80	25 043 484,50	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 635 970,18	2 316 426,05	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 635 970,18	2 316 426,05	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	5 641 969,50	1 164 514,04	

Agnieszka Dybicz  
główny księgowy

2024-04-23  
rok, miesiąc, dzień

Halina Grzeszczuk  
kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 641 969,50	1 164 514,04
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	17 668 168,48	26 195 396,51
G.	<b>Przychody finansowe</b>	2 145 734,25	2 326 256,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 141 076,95	2 326 252,11
G.III.	Inne	4 657,30	4,76
H.	<b>Koszty finansowe</b>	2 025 066,54	862 927,97
H.I.	Odsetki	307,00	19,29
H.II.	Inne	2 024 759,54	862 908,68
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	17 788 836,19	27 658 725,41
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	1 910,64	2 413,16
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	17 786 925,55	27 656 312,25

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Dybicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-23  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Halina Grzeszczuk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Dybicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-23  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Halina Grzeszczuk  
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Gmina Miasto Reda</b></p> <p>ul. Gdańska 33 84-240 Reda</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p><b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>191675161</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>EFB90ADC22EEDF94</p> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		442 854 994,98	452 525 560,75
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		290 673 883,15	299 244 975,10
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		119 555 061,51	107 136 844,90
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		149 718 698,19	149 630 873,83
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		15 290 504,07	15 695 170,07
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 362 377,78	4 178 470,46
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	5 853,65
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		4 747 241,60	22 597 762,19
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		281 003 317,38	301 496 152,75
I.2.1. Strata za rok ubiegły		93 172 577,93	89 349 919,35
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		146 508 653,43	142 735 544,60
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		34 001 866,39	41 956 888,79
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 663 239,00	4 000 005,71
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		5 656 980,63	23 453 794,30
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		452 525 560,75	450 274 383,10

Agnieszka Dybicz  
główny księgowy

2024-04-23  
rok, miesiąc, dzień

Halina Grzeszczuk  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	17 786 925,55	27 656 312,25
III.1.	zysk netto (+)	107 136 844,90	101 394 624,50
III.2.	strata netto (-)	-89 349 919,35	-73 738 312,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	470 312 486,30	477 930 695,35

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Dybicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-23  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Halina Grzeszczuk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Dybicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-23  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Halina Grzeszczuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Miasto Reda  ul. Gdańska 33 84-240 Reda	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>191675161</b>		<p style="text-align: center;"><b>B5BC998602AD5155</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Dybicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Halina Grzeszczuk  
(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do Informacji Dodatkowej

**INFORMACJA DODATKOWA**

<i>l.</i>	<i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</i>
1.	
1.1	<i>Nazwa jednostki:</i>
	<b>GININA MIASTO REDA</b>
1.2	<i>siedziba jednostki:</i>
	<b>ul.Gdańska 33, 84-240 Reda</b>
1.3	<i>adres jednostki:</i>
	<b>ul.Gdańska 33, 84-240 Reda</b>
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki:</i>
	<b>Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów /oświata i wychowanie, opieka przedszkolna, działalność związana ze sportem i rekreacją, świadczenie opieki społecznej/</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b> sprawozdanie łączne: Urząd Miasta, Szkoły, Przedszkola, Zespoły Szkolno-Przedszkolne, MOPS, MOSIR</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) 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, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.
	2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz ich amortyzacji i umorzeń jednostki budżetowe w gminie przyjęły różne ustalenia. Określono między innymi: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej granicy w zakresie 250 zł - 1500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, stosując jednocześnie przedmiotowe kryteria wyłączające; b) Środki trwałe przekraczające kwotę określoną pkt. a) w części jednostek ujmowane są na koncie bilansowym i jednocześnie dokonywany jest jednorazowy odpis w miesiącu przyjęcia do użytkowania; c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa równa się i przekracza wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym osób prawnych, w części jednostek określona kwotowo 10.000 zł zaliczane są do aktywów od których dokonuje się stopniowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), a dokonywanie odpisów następuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania; d) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku, ale też częściej, stosując metodą liniową, z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowy od osób prawnych, w jego dolnych granicach; e) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne; - odzież ochronną i umundurowanie; - sprzęt gospodarczy; - meble i dywany; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; f) część jednostek wprowadziła zapis, że nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
	3. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą zakupu. Na koniec roku nieużyte paliwo na podstawie protokołu inwentaryzacji ujmuje się na koncie materiałów, zmniejszając jednocześnie konto kosztów w tej wysokości.

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, według grup rodzajowych należących do składników aktywów wg. układu w bilansie, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabyć; wytworzenie	aktualizacja	inne; przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne; przemieszczenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	313 854,92	51 634,86	0,00	0,00	51 634,86	0,00	54 716,54	0,00	54 716,54	310 773,24
2. Razem środki trwałe	515 937 436,92	21 207 663,09	0,00	8 181 592,22	29 389 255,31	2 164 001,22	165 533,49	11 315 943,56	13 645 478,27	531 681 213,96
2.1. Grunty i przyrządki wieczystego użytku (gr. 0 KŚT)	204 872 349,95	4 062 900,00	0,00	7 845 648,70	11 908 548,70	280 550,00	0,00	10 090 585,33	10 371 135,33	206 409 763,32
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	97 276 600,00	0,00	0,00	310 200,00	310 200,00	1 146 150,00	0,00	528 300,00	1 674 450,00	95 912 350,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	206 464 223,28	14 304 569,78	0,00	10 666,67	14 315 236,45	737 301,22	0,00	100 000,00	837 301,22	219 942 158,51
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	6 655 613,77	2 823 643,29	0,00	3 943,99	2 827 587,28	0,00	160 061,13	539 218,34	699 279,47	8 783 921,58
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	668 649,92	16 550,02	0,00	11 132,86	27 682,88	0,00	5 472,36	57 839,89	63 312,25	633 020,55
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	516 251 291,84	21 259 297,95	0,00	8 181 592,22	29 440 890,17	2 164 001,22	220 250,03	11 315 943,56	13 700 194,81	531 991 987,20

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał.nr 12 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

Agnieszka Dybicz

(Skarbnik)

23.04.2024

(data)

z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński

(Kierownik jednostki)



Gmina Miasto Reda

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	313 854,92	0,00	51 634,86	0,00	51 634,86	54 716,54	310 773,24
<b>2. Razem środki trwałe</b>	70 841 751,17	0,00	8 648 733,15	25 743,52	8 674 476,67	663 355,75	78 852 872,09
2.1. Grunty i prawo użyt. wiecz.gruntu (gr. O KŚT)	28 130,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 130,87
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	66 423 175,38	0,00	7 674 480,86	10 666,67	7 685 147,53	0,00	74 108 322,91
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	3 875 225,25	0,00	926 787,18	3 943,99	930 731,17	600 043,50	4 205 912,92
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	515 219,67	0,00	47 465,11	11 132,86	58 597,97	63 312,25	510 505,39
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	71 155 606,09	0,00	8 700 368,01	25 743,52	8 726 111,53	718 072,29	79 163 645,33

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

Agnieszka Dybicz

(Skarbnik)

23.04.2024

(data)

z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński

(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	BRAK INAFORMACJI	
Razem		

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 3 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.2 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....  
(Skarbnik)

23.04.2024  
.....  
(data)

z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński  
.....  
(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w roku obrotowym 2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 3 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....  
Agnieszka Dybicz

(Skarbnik)

.....  
23.04.2024

(data)

.....  
z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński

(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w roku obrotowym 2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....  
 Agnieszka Dybicz  
 (Skarbnik)

.....  
 23.04.2024  
 (data)

.....  
 z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński  
 (kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu w roku obrotowym 2023

Lp.	Grupa wg podmiotów oraz odpłatności	Powierzchnia w m <sup>2</sup> ; Wartość w zł	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Skarb Państwa - odpłatnie	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	3 445 153 548,00	0 0,00	0 0,00	3 445 153 548,00
	Razem		153 548,00	0,00	0,00	153 548,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 6 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.4 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

Agnieszka Dybicz  
(Skarbnik)

23.04.2024  
(data)

z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński  
(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 7

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym leasingu w roku obrotowym 2023

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Gr. 0 KŚT używane na podstawie umów dzierżawy od innych podmiotów	2 955 000,00	0,00	91 600,00	2 863 400,00
2.	Gr. 0 KŚT używane na podstawie umów użyczenia od innych podmiotów	1 931 900,00	0,00	589 600,00	1 342 300,00
3	Gr. 0 KŚT używane na podstawie umów użytkowania od innych podmiotów	2 700,00			2 700,00
4	Gr. 1 KŚT	0,00			0,00
5	Gr. 4 KŚT	301 922,65	285 663,83	259 112,52	328 473,96
6	Gr. 5 KŚT	0,00			0,00
7	Gr. 3-6 KŚT	146 626,65	1 408 924,34		1 555 550,99
9	Gr. 8 KŚT	35 393,25		35 393,25	0,00
	Razem	5 373 542,55	1 694 588,17	975 705,77	6 092 424,95

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 7 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.5 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Agnieszka Dybicz

(Skarbnik)

23.04.2024

(data)

z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński

(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych w roku obrotowym 2023

Lp.	Wyszczególnienie*	Liczba	Jednostkowa wartość nominalna	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
					zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3		4	5	6	7
1	Akcje razem, w tym:	x	x				0,00
	- .....						
2	Udziały razem, w tym:	x	x				0,00
2.1.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	156 507	150,00	23 476 050,00			23 476 050,00
2.2.	MPC-K. Koksik Sp. z o.o.	4 656	500,00	2 328 000,00			2 328 000,00
2.3.	eko Dolina Sp. z o.o.	7 408	100,00	740 800,00			740 800,00
2.4.	Spółdzielnia Socjalna Gmin Miast Węjerowo-Reda "Kompas"	1	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe razem, w tym:	x	x				0,00
	- .....						0,00
							0,00
	<b>Razem</b>	168 572		26 554 850,00	0,00	0,00	26 554 850,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 8 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.6 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

\* wyszczególnić podmioty w których jednostka posiada akcje, udziały lub dłużne papiery wartościowe

.....  
Agnieszka Dybicz

(Skarbnik)

23.04.2024

(data)

.....  
z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński

(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku obrotowym 2023

Lp.	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	50% od przeterminowanych należności wymagalnych za okres roku obrachunkowego	491 833,59	14 397,04	0,00	0,00	506 230,63
2	50% od przeterminowanych należności wymagalnych innych jednostek za okres roku obrachunkowego	842,21	0,00	0,00	566,98	275,23
3	100% od przeterminowanych należności wymagalnych przekraczających okres roku obrachunkowego	3 085 060,76	561 806,54	0,00	0,00	3 646 867,30
4	100% od przeterminowanych należności wymagalnych innych jednostek przekraczających okres roku obrachunkowego	4 833,10	0,00	0,00	924,25	3 908,85
5	Z tytułu nienależnie pobranych świadczeń.	31 685,90	0,00	0,00	0,00	31 685,90
6	Z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.	11 459,91	0,00	0,00	0,00	11 459,91
7	Z tytułu funduszu alimentacyjnego.	10 313 238,64	505 869,18	0,00	0,00	10 819 127,82
8	Z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego.	4 447 197,05	862 908,68	0,00	15 134,60	5 294 971,13
9	Z tytułu zaliczki alimentacyjnej.	733 211,03	0,00	0,00	13 615,54	719 595,49
10	Z tytułu opłat za usługi opiekuńcze	74,97	0,00	0,00	0,00	74,97
	<b>Razem</b>	<b>19 119 457,16</b>	<b>1 944 981,44</b>	<b>0,00</b>	<b>30 241,37</b>	<b>21 034 197,23</b>

Dane umieszczone w tabeli 9 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.7 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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  
\* wymienione grupy należności zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostki w polityce rachunkowości

..... Agnieszka Dybicz 23.04.2024 z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński (Skarbnik) (kierownik jednostki)



Gmina Miasto Reda

Tabela nr 10

Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia w roku obrotowym 2023

Lp.	Wyszczególnienie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy długoterminowe ogółem, w tym:					
	na należności długoterminowe (os. fizyczne)	420 892,65	21 049,90		55 896,41	386 046,14
	na należności długoterminowe (os. prawne)	47 538,40	312 087,60		3 939,90	355 686,10
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem, w tym:					
	na pozostałe koszty	0,00				0,00
	<b>Razem</b>	468 431,05	333 137,50	0,00	59 836,31	741 732,24

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 10 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.8 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

\* wymienić grupy rezerw zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

.....  
Agnieszka Dybicz  
(Skarbnik)

.....  
23.04.2024  
(data)

.....  
z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński  
(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 11

Stan zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty w roku obrotowym 2023

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan zobowiązań długoterminowych			Razem stan zobowiązań na ostatni dzień roku obrotunkowego (3+4+5)	6
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	
1	Jednostek powiązanych *					0,00
2	Pozostałych jednostek	7 759 999,92	4 633 332,96	7 508 334,80		19 901 667,68
	Razem	7 759 999,92	4 633 332,96	7 508 334,80		19 901 667,68

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 11 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.9 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

\* jednostkami powiązаныmi są jednostki organizacyjne gminy

Agnieszka Dýbicz ..... z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński  
 (Skarbnik) ..... (kierownik jednostki)

23.04.2024 .....  
 (data)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 12

Stan zobowiązań z tytułu leasingu w roku obrotowym 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na ostatni dzień roku obrachunkowego
1	2	6
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing zwrotny	0,00
Razem		0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 12 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.10 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....  
Agnieszka Dybicz

(Skarbnik)

23.04.2024

(data)

.....  
z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński

(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 13

Wykaz stanu zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg charakteru i formy w roku obrotowym 2023

Lp	Wyszczególnienie charakteru zobowiązań	Wyszczególnienie formy zabezpieczeń				Razem stan na koniec roku obrotowego (suma 3+4+5+6)
		Weksel	Hipoteka	Zastaw	Inne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Kredyty	23 028 334,04	0	0	0	23 028 334,04
2	Pozyczki	0	0	0	0	0,00
3	inne: wymienić jakie	0	0	0	0	0,00
	<b>razem</b>	<b>23 028 334,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 028 334,04</b>

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 13 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.11 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

Agnieszka Dybicz

(Skarbnik)

23.04.2024

(data)

z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński

(kierownik jednostki)

**Gmina Miasto Reda**

**Tabela nr 14**

**Wykaz stanu zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji, poręczeń, w tym także wekslowych niewykazanych w bilansie w roku obrachunkowym 2023**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
I	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych* razem, w tym: udzielone gwarancje i poręczenia kaucje i wadia inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych udzielone gwarancje i poręczenia kaucje i wadia inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania warunkowe np. w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**Uzasadnienie**

Dane umieszczone w tabeli 13 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.12 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

\* jednostkami powiązаныmi są jednostki organizacyjne gminy

Agnieszka Dybicz  
(Skarbnik)

23.04.2024  
(data)

z upoważnienia Burmistrza Łukasz Kamiński  
(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w roku obrotowym 2023

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
1.1	- np. opłacone z góry czynsze, media wg prognozy	0,00	0,00
1.2	- np. prenumeraty	0,00	0,00
1.3	- np. polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
2.1	rozliczenia międzyokresowe przychodów, obejmujące przypisane należności długoterminowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

\* wymienił rodzaje czynnych międzyokresowych kosztów i przychodów zgodnie z zasadami przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 15 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.13 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

Agnieszka Dybicz  
(Skarbnik)

23.04.2024  
(data)

z upoważnienia Burmistrza  
Łukasz Kamiński  
(kierownik jednostki)

Gmina Miasto Reda

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki w roku 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	12 768 603,94	
2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*	972 616,36	
3	Inne informacje	0,00	
4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	15 004 421,66	
6	Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	7 700 000,00	Przychody z tytułu dochodów budżetowych w związku z upływnym dofinansowaniem w wysokości 7 700 000,00 w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład (drogki z Fundusze Przewodzenia COVID-19)

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 16 wypełniają wymagania zawarte w poz. II od pkt 1.14 do pkt 2.5 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

\* wypłacone przez jednostkę kwoty brutto świadczeń pracowniczych, w szczególności: odpraw emerytalnych, ekwiwalentów za urlop, nagród jubileuszowych, odpraw pośmiertnych i innych

Agnieszka Dybicz  
.....  
(Skarbnik)

23.04.2024  
.....  
(data) (kierownik jednostki)

z upoważnienia Burmistrza  
Łukasz Kamiński

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Agnieszkę Dybicz; Gmina Miasto Reda  
Data: 2024.04.23 13:44:18 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Łukasza Kamińskiego; Gmina Miasto Reda  
Data: 2024.04.23 13:58:12 CEST