

Gmina Mrocza

Informacja dodatkowa

1. Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe **Gminy Mrocza**, z siedzibą w **Mroczy, ul. Pl. 1 Maja 20, 89 - 115**, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. 2020, poz. 342.)

Podstawowy przedmiot działalności.

Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, do których zaliczyć należy m.in. sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz;
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych;
- edukacji publicznej;
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;

- zmentarzy gminnych;
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

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

Sprawozdanie zawiera dane łączne, obejmujące dane wykazane w sprawozdaniach jednostek budżetowych, tj. Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy (dalej: **Urząd** lub **UMiG**), Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mroczy (dalej: **MGOPS**), Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Mroczy (dalej: **GZOO**, jako jednostka obsługująca Szkołę Podstawową w Mroczy, Szkołę Podstawową w Witosławiu oraz Przedszkole Miesjkie w Mroczy).

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Metody wyceny aktywów i pasywów (m.in. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, należności, inwestycje).

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia:

- wg ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna,
- wg kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,
- wg wartości rynkowej – w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie.

Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będzie aktualizacji wyceny.

W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się rocznie według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użycia. Wyposażenie finansowane jest, co do zasady, ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu w takie środki, które wówczas finansuje się jak koszty budowy, tj; ze środków na inwestycje).

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, tj. środki trwałe, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00 zł;
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” tj. środki trwałe, których wartość początkowa jest wyższa niż 500,00 zł, a mniejsza lub równa 10.000,00 zł.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione na wytworzenie, nabycie i montaż własnych nowych środków trwałych lub poniesienie w związku z ulepszeniem już istniejących własnych środków trwałych, a także koszty związane z ulepszeniem obcych środków trwałych w celu dostosowania ich do potrzeb jednostki.

Przychody, rozchody oraz stany zapasów materiałów na kontach 310 wycenia się według cen ewidencyjnych albo według zakupu lub nabycia. Konto 310 służy do ewidencji zapasów materiałów, w tym także opakowań i odpadków, znajdujących się w magazynach własnych i obcych oraz we własnym i obcym przerobie. Zrezygnowano z ujmowania na koncie 310 przychodów i rozchodów materiałów (materiały biurowe, środki czystości), odnosząc wartość zakupionych materiałów w ciężar właściwego konta kosztów. Konto 310 może wykazywać saldo Wn, które wyraża stan zapasów, materiałów, w cenach zakupu, nabycia lub w stałych cenach ewidencyjnych.

W jednostce występują tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania, dotyczące rat następnym okresie – sprzedaż lokali, rozliczeń międzyokresowych dotyczących remontu części wspólnych, opłaty adiacenckiej.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.

W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

W Urzędzie oraz MGOPS występują tytuły do dokonywania odpisów aktualizacyjnych należności, tj. w przypadku m.in. należności podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych, mandatów, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

2. Przyjęte metody amortyzacji.

1.

- Rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej w odniesieniu do UMiG - 1.500,00 zł, MGOPS - 300,00 zł oraz GZOO – 100,00 zł, nie ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej środków trwałych (stanowią wyposażenie). Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania w wartości początkowej jako zużycie materiałów.
- Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej ponad 1.500,00 zł dla UMiG, 300,00 zł dla MGOPS oraz 100,00 zł dla GZOO do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.
- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych (środki trwałe) i amortyzuje z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji

Inne informacje:

.....
.....

2. Część II Dodatkowe informacje i objaśnienia.

a) Punkt 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego — podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji.

Zmiana wartości początkowej WNiP
Tabela nr 1

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami) *	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne (między jednostkami) *	Inne **		Zmniejszenia ogółem
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	213.629,91	77.889,91	17.704,62	0,00	95.594,42	0,00	1.176,00	0,00	0,00	1.176,00	308.048,33
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	92.856,54	7.254,54	0,00	7.254,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.111,08
RAZEM		306.486,45	85.144,34	17.704,62	0,00	102.848,96	0,00	1.176,00	0,00	0,00	1.176,00	408.159,41

* Jeśli występują należy określić między jakimi jednostkami i w jakiej kwocie.
Przemieszczenie wewnętrzne pomiędzy UMiG i MGOPS w kwocie 8.664,12 zł oraz pomiędzy UMiG i GZOO w kwocie 9.040,50 zł

** Należy wskazać źródła
Zwiększenia – przyjęcie na stan m.in. działek
Zmniejszenia – przekazanie gruntów, działek, likwidacja działek

Zmiana wartości umorzenia WNIP
Tabela nr 2

Lp.	WNIP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne **	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	209.965,21	7.669,10	0,00	10.705,92	18.375,02	0,00	1.176,00	0,00	1.176,00	227.164,23
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	16.557,92	0,00	0,00	1808,10	1.808,10	0,00	0,00	0,00	0,00	18.366,02
RAZEM		226.523,13	7.669,10	0,00	12.514,02	20.183,12	0,00	1.176,00	0,00	1.176,00	245.530,25

Zmiana wartości netto WNIP
Tabela nr 3

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	92 227,56	92 006,10
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	72 697,41	70 889,31
RAZEM		164 924,97	162 895,41

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego					
			Nabycie	Przenieszczenie wewnętrzne (między jednostkami)	Aktualizacja	Inne ***	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przenieszczenie wewnętrzne (między jednostkami)		Inne ***	Zmniejszenia ogółem			
1.1.	Grunty	14.300.774,16		3.500,00					3.500,00	718.048,37			3.500,00		721.548,37	13.582.725,79
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	384.621,58														384.621,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	161.571.965,74	4.979.012,42		124.999,98		3.031.620,63		8.135.633,03			58.552,71	17.450,04		603.988,35	169.027.607,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.606.291,65	209.394,05	47.256,60			117.822,57		374.473,22		30.086,45			10.651,09	40.737,54	2.940.027,33
1.4.	Środki transportu	3.135.753,14	89.542,50						89.542,50	114.438,82					114.438,82	3.110.856,82
1.5.	Inne środki trwałe	4.719.011,81	219.598,70	38.502,40					258.101,10		100.660,43		6.258,00		106.918,43	4.870.194,48
RAZEM		186.333.796,50	5.497.547,67	89.259,00	124.999,98	3.149.443,20	8.861.249,85	832.487,19	189.299,56	27.208,04	614.639,44	1.663.634,26	193.531.412,09			

* Jeśli występują należy określić między jakimi jednostkami i w jakiej kwocie

** Należy wskazać źródła

Przenieszczenia wewnętrzne:

- z Gminy Mrocza do GZOO – 20.175,40 zł

- z Gminy Mrocza do MGOPS – 65.583,60 zł

- z GZOO do Gminy Mrocza – 3.500,00 zł

- z MGOPS do Gminy Mrocza – 6.258,00 zł

- przenieszczenia UMiG – 17.450,04 zł

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne (między jednostkami)	Umorzenie roczne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Przebieżenie wewnętrzne (między jednostkami)	Inne **		Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	22.856,68			4 755,00	4 755,00						27.611,68	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	61.320.924,51	98.031,30		5.585.352,56	5.683.383,86			12.951,95	1.316,34	253.205,34	267.473,63	66.736.834,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.374.594,57	12.835,55		46.846,75	82.594,13			30.086,45		10.651,09	40.737,54	2.416.451,16
1.4.	Środki transportu	2.847.615,22	163.992,46			163.992,46			114.438,82			114.438,82	2.897.168,86
1.5.	Inne środki trwałe	4.523.659,84	336.120,27		38.502,40	374.622,67			97.740,43	9.178,00		106.918,43	4.791.364,08
	RAZEM	71.089.650,82	610.979,58		5.636.954,31	6.309.348,12			140.778,83	10.494,34	263.856,43	529.568,42	76.869.430,52

* Jeśli występują należy określić między jednostkami i w jakiej kwocie

** Należy wskazać źródła

Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty	14.277.917,48	13.555.114,11
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	384 621,58	384 621,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100.417.222,38	102.290.772,93
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	231.697,08	510.692,34
1.4.	Środki transportu	288 137,92	213 687,96
1.5.	Inne środki trwałe	195 351,17	78 829,60
RAZEM		115.410.326,03	116.649.096,94

b) Punkt 1.2.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Nie dotyczy

c) Punkt 1.3.

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

Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
Tabela nr 7

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
					- zł
					- zł
Razem		- zł	- zł	- zł	- zł

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Tabela nr 8

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
					- zł
					- zł
Razem		- zł	- zł	- zł	- zł

d) Punkt 1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Tabela nr 9

Lp.	Dane gruntów użytkowanych w wieczyste	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego
1	BY IN/00030116/4 działki Izabela nr 34, 41/1 oraz 41/3	55.100,00	-	-	55.100,00
2	BY IN/00031247/8 działka nr 419/1	40.000,00	-	-	40.000,00
Razem		95.100,00	-	-	95.100,00

e) Punkt 1.5.

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

Wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez Gminę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela nr 10

Tabela numer 10

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	konica minolta c308	-	-	-	-
2	konica minolta c308	-	-	-	-
3	konica minolta c258	-	-	-	-
4	Serwer Dell PowerEdge T110 II	-	-	-	-
5	Drukarka Epson AL-M2300D	-	-	-	-
6	Drukarka Epson AL-M2300D	-	-	-	-
7	Drukarka Epson AL-M2300D	-	-	-	-
8	Skaner Epson V33	-	-	-	-
9	Skaner Epson V33	-	-	-	-
10	Switch D-link DES-1005D	-	-	-	-
11	Zestaw komputerowy	-	-	-	-
12	Czytnik kart	-	-	-	-
13	Czytnik kart	-	-	-	-
14	Czytnik kart	-	-	-	-
15	Czytnik kart z PIN PAD	-	-	-	-
16	Huawie Symantec	-	-	-	-
17	Zestaw komputerowy	-	-	-	-
18	Zestaw komputerowy	-	-	-	-
19	Zestaw GSM BOX 3318/491/G-gsm/444/2007	1.905,52 zł	-	-	1.905,52 zł
20	Niszczarka HSM	-	-	-	-
21	Niszczarka HSM	-	-	-	-

22	Niszczarka HSM	-	-	-	-	-
23	Czytnik Odcisków Palców	-	-	-	-	-
24	Czytnik Odcisków Palców	-	-	-	-	-
25	Czytnik Odcisków Palców	-	-	-	-	-
26	Komputer AIO	-	-	-	-	-
27	Urządzenie wielofunkcyjne Konica Minolta	10.455,00 zł	-	-	-	10.455,00 zł
28	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	-	6.765,00 zł
29	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	-	6.765,00 zł
30	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	-	6.765,00 zł
31	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	-	6.765,00 zł
32	Urządzenie wielofunkcyjne Olivetti d-Copia	6.765,00 zł	-	-	-	6.765,00 zł
33	Terminl mobilny	1.469,28 zł	-	-	-	1.469,28 zł
34	Terminl mobilny	1.469,28 zł	-	-	-	1.469,28 zł
35	Komputer	2.988,90 zł	-	-	-	2.988,90 zł
36	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung	923,73 zł	-	-	-	923,73 zł
37	Zasilacz awaryjny	322,26 zł	-	-	-	322,26 zł
38	Drukarka Canon	-	-	-	-	-
39	Drukarka KM Bizhub	-	-	-	-	-
40	Drukarka Canon	-	-	-	-	-
41	Drukarka Canon	-	-	-	-	-
42	Drukarka Canon	-	-	-	-	-
	Razem	53.358,97 zł	-	-	-	53.358,97 zł

f) Punkt 1.6.

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

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela nr 11

	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Mroczy Spółka z o.o.	808 udziałów	808 000,00					808 udziałów	808 000,00
2.	Spółeczna Inicjatywa Mieszkańców a „KZN Bydgoski” Spółka z o.o	14 624 udziałów	731 200,00	89431 udziałów	4.471.550,00			104055 udziałów	5.202.750,00
	Razem	15 432 udziały	1 539 200,00	89431 udziałów	4.471.550,00			104863 udziały	6.010.750,00

g) Punkt 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).

Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela nr 12

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1	Podatki	566 137,94	212 126,34	0,00	54 459,92	54 459,92	723 804,36
2	Mandaty	12 326,68	1 836,00	0,00	425,08	425,08	13 737,60
3	Podatek od środków transportowych	67 998,06	10 376,00	0,00	1 702,27	1 702,27	76 671,79
4	Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	472 131,54	187 779,13	0,00	47 983,51	47 983,51	611 927,16
5	Nienależnie pobrane świadczenia	56 969,75	822,45	0,00	332,57	332,57	57 459,63
6	Fundusz alimentacyjny	7 428 220,39	324 196,87	0,00	228 082,96	228 082,96	7 524 334,30
7	Zaliczka alimentacyjna	495 297,24	0,00	0,00	11 251,18	11 251,18	484 046,06
	Razem	9 099 081,60	737 136,79	0,00	344 237,49	344 237,49	9 491 980,90

h) Punkt 1.8.

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

Dane o stanie rezerw

Tabela nr 13

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1.	Raty następnych okresów – sprzedaż lokali	34 417,80	0,00	4 270,50	0,00	4 270,50	30 147,30
2.	Raty następnych okresów – użytkowanie wieczyste	0,00	22 321,00	2 549,64	0,00	2 549,64	19 771,36
3.	Rozliczenia międzyokresowe – remont części wspólnych	58 507,57	0,00	5 134,68	0,00	5 134,68	53 372,89
4.	Rozliczenia międzyokresowe – opłata adiacencka	6 033,32	0,00	6 033,32	0,00	6 033,32	0,00
	Razem	98 958,69	22 321,00	17 988,14	0,00	17 988,14	103 291,55

i) Punkt 1.9.

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

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Wartość wykupów wierzytelności w wysokości 969.732,70 zł, wg okresu spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 729.732,70 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 240.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 0,00 zł

Zobowiązania kredytowe Gminy Mrocza w łącznej kwocie 5.285.210,52 zł, wg okresu spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 1.895.210,52 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 1.580.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 1.810.000,00 zł

Obligacje Gminy Mrocza w łącznej kwocie 16.300.000,00 zł wg terminu wykupu:

- powyżej 1 roku do 3 lat – 0,00 zł;
- powyżej 3 do 5 lat – 700.000,00 zł;
- powyżej 5 lat – 15.600.000,00 zł

j) Punkt 1.10.

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 zwrotnego.

Nie dotyczy.

k) Punkt 1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tabela nr 14

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
-	-	-
-	-	-
Razem	-	-

I) Punkt 1.12.

Łączna kwota 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

Kwota 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 15

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Weksle od umów kredytowych i wykupów wierzytelności	9 286 589,63	9 286 589,63
Razem		9 286 589,63	9 286 589,63

m) Punkt 1.13.

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

Nie dotyczy

n) Punkt 1.14.

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Gwarancje należycie wykonane umów:

Urząd Miasta i Gminy w Mroczy, łączna kwota wynosi **2 657 795,54 zł**

- 1) Gwarancja nr 382/CWU/103/12/2014 z dnia 05.12.2014 r. Towarzystwo Ubezpieczeń Europa S.A. „Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą”- do kwoty 293.758,84 zł, ważna do 21.07.2021 r., zobowiązany: PKOB Wegner Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Rudki.
- 2) Gwarancja ubezpieczeniowa należycie wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056113645 i nr 998056113646 z dnia 16.03.2017 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa drogi gminnej nr 0990114C relacji Witosław – Wyrza polegającej na poszerzeniu istniejącej jezdni bitumicznej do szerokości 5,0 m łącznie z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 1906 relacji Dziumin – Mrocza, długość przebudowy 995 mb” – do kwoty 11.399,94 zł, ważna do 12.09.2022 r., zobowiązany: Andrzej Trudziński Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe „REDON” Nakło nad Notecią.
- 3) Ubezpieczeniowa gwarancja należycie wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700815680 Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A., „Budowa drogi gminnej w miejscowości Ostrowo, gmina Mrocza” – do kwoty 115.524,22 zł, ważna do 19.04.2024 r., zobowiązany: REDON Nakło Sp. z o.o. Nakło nad Notecią.
- 4) Gwarancja ubezpieczeniowa należycie wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr COR418050 z dnia 14.07.2023 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Mrocza” – do kwoty 416.986,08 zł, ważna do 30.06.2024 r., zobowiązany: Władysław Szyling P.P.U.H. "Hurt-Trans, KAWIKO" Zabartowo.
- 5) Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad nr 912700388981 Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Budowa targowiska miejskiego w Mroczy” – do kwoty 9.908,31 zł, ważna do 15.07.2024 r., zobowiązany Januszewski Mirosław Więcbork.
- 6) Gwarancja nr 64G/2019 z dnia 19.08.2019 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mrocza – Chwałka – Słupówko – Wiele – Drzewianowo w Gminie Mrocza – etap II” – do kwoty 56.272,03 zł, ważna do 02.09.2024 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.
- 7) Gwarancja nr 20G/2019 z dnia 18.04.2019 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Przebudowa ulicy Nakleńskiej w Mroczy” – do kwoty 22.463,40 zł, ważna do 15.11.2024 r., zobowiązany Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.

- 8) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad nr GKDo/152/2019/101 z dnia 22.07.2019 r. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mrocza uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku, część II – odbudowa wewnętrznej drogi gminnej w Witosławiu, na odcinku od km 0+000 do km 0+425 oraz od km 1+131” – do kwoty 7.761,59 zł, ważna do 07.12.2024 r., zobowiązany: Rafał Szymczak P.H.U. Nakło nad Notecią.
- 9) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A 841278 i nr 998-A 841279 z dnia 01.10.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mrocza uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – w zakresie części VI” – do kwoty 14.585,92 zł, ważna do 18.12.2024 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka komandytowa Bydgoszcz.
- 10) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056141078 i nr 998056141079 z dnia 02.08.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mrocza uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – część I” – do kwoty 2.742,99 zł, ważna do 07.01.2025 r., zobowiązany REDON Nakło Sp. z o.o. Nakło nad Notecią.
- 11) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056142863 i nr 998056142864 z dnia 30.09.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mrocza uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – część IV: Przebudowa drogi gminnej nr G090724C w ciągu ulicy Rzecznej, na odcinku od km 0+000 do km 0+246, od km 0+253 do km 0+253, od km 0+253 do km 0+473” – do kwoty 11.186,34 zł, ważna do 16.01.2025 r., zobowiązany: P.P.U.H. „HURT-TRANS, KAWIKO” Władysław Szyling Wיעbork.
- 12) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy nr 101000001214 i właściwego usunięcia wad i usterek nr 102000001011 z dnia 30.09.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych MEDICUM „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mrocza uszkodzonego w wyniku nawałnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku – w zakresie części V” – do kwoty 4.152,76 zł, ważna do 17.01.2025 r., zobowiązany: Zakład Usług Remontowo – Budowlanych „GRAC-BUD” Grzegorz Mróz Ostrowo.
- 13) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr GPA000468 z dnia 19.06.2023 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Matyldzin – Wyrza” – do kwoty 362.588,44 zł, ważna do 06.03.2025 r., zobowiązany: SOLO DUO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 14) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy nr 101000001304 i właściwego usunięcia wad i usterek nr 102000001069 z dnia 05.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych MEDICUM „Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej, Drażno, Gmina Mrocza, dz. ewid. 32/5 – Etap II” – do kwoty 3.722,77 zł, ważna do 30.04.2025 r., zobowiązany: Magic Garden Sp. z o.o. Pakość.

- 15) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 908575339569 z dnia 21.01.2020 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Odbudowa drogi gminnej nr G090114C relacji Witosław – Wyrza na odcinku od km 1+185 do km 1+856, wraz ze znajdującym się w jej ciągu przepustem drogowym” – do kwoty 4.420,82 zł, ważna do 04.05.2025 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo "EL-KAJO" Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 16) Gwarancja nr 90G/2019 z dnia 19.12.2019 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie część I” – do kwoty 25.613,57 zł, ważna do 01.08.2025 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.
- 17) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333188 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części II – Przebudowa drogi gminnej 090727C – ul. Służowej (km 0+009,40 do km 0+170,80) w Mroczy” – do kwoty 2.404,45 zł, ważna do 12.09.2025 r., zobowiązany: "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Bydgoszcz.
- 18) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333189 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części III – Przebudowa drogi gminnej nr 090106C (km 0+008,50 do km 1+026,50 w Wielu Gmina Mroczka" – do kwoty 12.198,20 zł, ważna do 12.09.2025 r., zobowiązany: "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Bydgoszcz.
- 19) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333190 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części IV – Rozbudowa drogi gminnej nr 0907296C (km 0+000 do km 0+159,60) ul Wodnej w Mroczy" – do kwoty 9.608,41 zł, ważna do 12.09.2025 r., zobowiązany: "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka Komandytowa Bydgoszcz.
- 20) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700333194 z dnia 18.12.2019 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja dróg gminnych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – w zakresie części VI – Remont nawierzchni drogi gminnej nr 090125C od km 0+574,45 do km 1+562,57 w miejscowości Samsieczynek" – do kwoty 7.314,52 zł, ważna do 26.09.2025 r., zobowiązany; "Przedsiębiorstwo PROJ-BUD" Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz.
- 21) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad nr GKDo/142/2019/101 z dnia 08.07.2019 r. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości: Mroczka – Chwałka – Słupówko – Wiele – Drzewianowo w Gminie Mroczka – Etap III" – do kwoty 29.642,96 zł, ważna do 01.10.2025 r., zobowiązany: Rafał Szymczak P.H.U. Nakło nad Notecią.

- 22) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0324/23/0005 z dnia 28.06.2023 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy – etap I” – do kwoty 499.783,55 zł, ważna do 05.04.2026 r., zobowiązany: WUPRINŻ S.A. Poznań.
- 23) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A912900 i 998-A912901 z dnia 22.06.2020 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Rozbudowa skrzyżowania ulic: 5 Stycznia, Łabędzkiego, Łobżenickiej, Plac Wolności (km 1+591,20 do km 1+784020) w Mroczy” – do kwoty 46.862,65 zł, ważna do 25.04.2026 r., zobowiązany: ZUK Juliusz, Roman Pilarski s.c. Nakło nad Notecią.
- 24) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056143528 i nr 998056143529 z dnia 06.11.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Budowa Przedszkola Miejskiego w Mroczy” – do kwoty 313.595,50 zł, ważna do 12.06.2026 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „EBUD” – Przemysłówka Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 25) Gwarancja nr 17 G/2020 z dnia 31.07.2020 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Centrum aktywizacji społecznej w Witosławiu” – do kwoty 53.489,90 zł, ważna do 28.06.2026 r., zobowiązany: Konsorcjum firm SOLO DUO Sp. z o.o. Bydgoszcz i Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SOLO Tomasz Koczyński Tuchola.
- 26) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG13/0471/20/0007 z dnia 26.11.2020 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Przebudowa i rozbudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mroczy” – do kwoty 24.665,19 zł, ważna do 27.07.2026 r., zobowiązany: Zakład Usług Remontowo-Budowlanych GRAC-BUD Grzegorz Mróz Ostrowo.
- 27) Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056170968 z dnia 11.02.2022 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Remont nawierzchni ul. Łąkowej w Mroczy” – do kwoty 4.271,17 zł, ważna do 05.11.2026 r., zobowiązany: ZUK Juliusz, Roman Pilarski s.c. Nakło nad Notecią.
- 28) Aneks nr 1 do Ubezpieczeniowej gwarancji należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG13/0471/20/0007 z dnia 27.12.2021 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group „Przebudowa i rozbudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mroczy” – do kwoty 27.535,61 zł, ważna do 31.12.2026 r., zobowiązany: Zakład Usług Remontowo – Budowlanych GRAC-BUD Grzegorz Mróz Ostrowo.
- 29) Gwarancja nr 11G/2021 z dnia 21.05.2021 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mrocza, Matyldzin, Białowieża” – do kwoty 21.816,00 zł, ważna do 07.04.2027 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „SOLO” Tomasz Koczyński Tuchola.
- 30) Gwarancja nr 21G/2021 z dnia 23.06.2021 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa drogi gminnej pomiędzy ulicą Kościuszki a ulicą Zieloną w Mroczy (km 0+000,00 do km 0+116,60) - do kwoty 14.760,00 zł, ważna do 10.04.2027 r., zobowiązany: SOLO DUO Bydgoszcz.

- 31) Gwarancja nr 11G/2021/A z dnia 25.05.2022 r. Bank Spółdzielczy w Tucholi „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mroca, Matyldzin, Białowieża” – do kwoty 21.816,00 zł, ważna do 05.08.2027 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „SOLO” Tomasz Koczyński Tuchola.
- 32) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 920036371891 z dnia 03.10.2023 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Modernizacja systemu ogrzewania świetlic wiejskich na terenie Gminy Mroca” – do kwoty 28.274,14 zł, ważna do 26.11.2023 r., zobowiązany: IT-ROS Sebastian Rosenau Występ.
- 33) Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 920035049026 z dnia 10.08.2023 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. „Przebudowa drogi gminnej nr 090112C w miejscowości Drzewianowo od km 0+000 do km 0+750” – do kwoty 54.242,71 zł, ważna do 12.05.2024 r., zobowiązany: Kowalski Budownictwo Sp. z o.o. Żnin.
- 34) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998A 791488 i nr 998-A 791489 z dnia 23.10.2018 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Odbudowa dróg gminnych na terenie gminy Mroca uszkodzonych w wyniku nawatnicy: część 2 – Przebudowa drogi gminnej nr 090164C relacji Ostrowo – Słupówko od km 000+730” – do kwoty 11.938,26 zł, ważna do 18.12.2023 r., Konsorcjum firm: „Przedsiębiorstwo PROJ-BUD” Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz oraz Przedsiębiorstwo EL-KAJO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 35) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A 791486 i nr 998-A 791487 z dnia 23.10.2018 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. „Odbudowa dróg gminnych na terenie gminy Mroca uszkodzonych w wyniku nawatnicy: część 1 – Przebudowa drogi gminnej nr 090163C relacji Drzewianowo – Słupówko od km 0+676 do km 1+386” – do kwoty 13.180,95 zł, ważna do 18.12.2023 r., Konsorcjum firm: „Przedsiębiorstwo PROJ-BUD” Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o. Spółka komandytowa Bydgoszcz oraz Przedsiębiorstwo EL-KAJO Sp. z o.o. Bydgoszcz.
- 36) Gwarancja nr SLG82925IN22 z dnia 21.09.2022 r. ING Bank Śląski S.A. „Dostawa energii elektrycznej w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023., do lokali i obiektów – grupy taryfowe C, G, R – część 1” – do kwoty 42.614,85 zł, ważna do 30.01.2024 r., zobowiązany: Energa-Obrót S.A. Gdańsk.
- 37) Gwarancja nr SLG82924IN22 z dnia 21.09.2022 r. ING Bank Śląski S.A. „Dostawa energii elektrycznej w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023., dla potrzeb oświetlenia drogowego – część 3” – do kwoty 42.140,40 zł, ważna do 30.01.2024 r., zobowiązany: Energa-Obrót S.A. Gdańsk.
- 38) Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad nr GKDo/153/2019/101 z dnia 22.07.2019 r. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. „Przebudowa, odbudowa mienia Gminy Mroca uszkodzonego w wyniku nawatnicy z 11/12 sierpnia 2017 roku, część IV – przebudowa drogi gminnej nr G090151C relacji Kaźmierzewo – Orzelski Młyn, na odcinku od 0+504 do km 1+180” – do kwoty 12.552,10 zł, ważna do 07.12.2024 r., zobowiązany: Rafał Szymczak P.H.U. Nakło nad Notecią.

o) Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Urząd Miasta i Gminy w Mroczy

Świadczenia pracownicze na co składają się:

- wynagrodzenia osobowe 4.182.476,47 zł, w tym nagrody jubileuszowe 11.501,63 zł, odprawy emerytalne 0,00 zł, odprawy rentowe 0,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 156.799,60 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 264.111,20 zł
- składki społeczne od wynagrodzeń osobowych, wynagrodzenia dodatkowego i wynagrodzeń bezosobowych 772.289,71 zł
- składki na FP od wynagrodzeń osobowych, wynagrodzenia dodatkowego i wynagrodzeń bezosobowych 99.650,42 zł
- wpłaty na PPK od wynagrodzeń osobowych, wynagrodzenia dodatkowego rocznego i wynagrodzeń bezosobowych 4 540,46 zł
- zwrot za okulary korekcyjne 6.600,00 zł
- woda dla pracowników 1.162,35 zł
- ryczałt za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych 13.698,24 zł
- świadczenia dla pracowników wypłacone z ZFŚS 104.740,00 zł

Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Mroczy

Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego 12.977.039,06 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne, odprawy emerytalne, dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi, ekwiwalenty za urlop z pochodnymi, nagrody specjalne okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej)

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mroczy

Kwota wyplaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

- wynagrodzenia osobowe 1.543.161,83 zł, w tym odprawa rentowa 7.018,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 95.652,95 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 391.782,68 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 344.544,72 zł

p)Punkt 1.16.

Inne informacje.

Nie dotyczy.

r)Punkt 2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

s)Punkt 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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie według stanu na koniec roku obrotowego wyniósł 7.670.364,43 zł, z tego w roku obrotowym: odsetki 0,00 zł, różnice kursowe: 0,00 zł

4)Punkt 2.3.

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

1. Szkoda CA21/12713/23 – uszkodzenie znaku drogowego przez pojazd – wartość 992,59 zł.
2. Szkoda TUW/0003912/2023 – uszkodzenie szyb wiaty przystankowej przy ul. Sportowej 1 w Mroczy – wartość 3.000,00 zł.
3. Szkoda TUW/0004562/2023 – uszkodzenie szyby wiaty przystankowej przy ul. Sportowej 1 w Mroczy – wartość 677,48 zł.
4. Szkoda TUW/0003750/2023 – uszkodzenie barierek ochronnych na drodze Puszcza – Rościmin – wartość 2.460,00 zł.
5. Szkoda A-11105380 – uszkodzenie barierki ochronnej U12a przy rondzie w Mroczy – wartość 682,16 zł.
6. Szkoda A-11106681 - uszkodzenie barierki ochronnej U12a przy rondzie w Mroczy – wartość 180,00 zł.
7. Szkoda TUW/0005434/2023 – uszkodzenie barierki ochronnej na ul. Bydgoskiej w Mroczy – wartość – 900,00 zł.
8. Szkoda TUW/0005211/2022 – zalanie mieszkania przy ul. Plac Wolności 5/1 w wyniku interwencji straży pożarnej – dopłata do szkody – wartość – 2.141,21 zł.
9. Szkoda – uszkodzenie drzwi wejściowych do budynku mieszkalnego przy ul. Dworzec w Mroczy – wartość – 948,00 zł.
10. Szkoda – zalanie mienia w skutek awarii zaworu kulowego ul. Sportowa 1 w Mroczy – wartość – 5.881,44 zł.
11. Szkoda – zalanie biura Straży Miejskiej – wartość – 2.238,14 zł.
12. Szkoda – TUW/0001232/2023 – uszkodzenie bramy wjazdowej OSP Kosowo – wartość 2.109,78 zł.
13. Szkoda TUW/0003664/2023 – zalanie biura Straży Miejskiej – wartość 613,28 zł.

u) Punkt 2.4.

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych. Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.
Nie dotyczy

w) Punkt 2.5.

Inne informacje.

Nie dotyczy

x) Punkt 3.

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

Nie dotyczy

SKARBNIK
Miasta i Gminy Mroczka
mgr Edyta Deja

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Mroczka
mgr Andrzej Skonek

