

Mińsk Mazowiecki, 11 kwietnia 2024 r.

FB.3035.19.2023

Rada Miasta Mińsk Mazowiecki

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) przekazuję sprawozdanie finansowe Miasta za rok 2023 składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych Miasta;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych Miasta;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych Miasta;
- 5) informacji dodatkowej Miasta.

BURMISTRZ MIASTA

Marcin Jakubowski

11.04.2024r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO MINSK MAZOWIECKI ul.Konstytucji 3 Maja 1 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 711582598	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MIŃSK MAZOWIECKI sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 393033880A834947 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	40 149 265,93	52 278 478,35	I Zobowiązania	22 010 437,77	36 893 847,12
I.1 Środki pieniężne	40 149 265,93	52 278 478,35	I.1 Zobowiązania finansowe	21 075 010,50	36 692 917,20
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	37 747 996,78	43 668 293,04	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 401 269,15	8 610 185,31	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 075 010,50	36 692 917,20
II Należności i rozliczenia	141 485,31	37 799,18	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	930 538,85	200 929,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 888,42	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	14 412 826,47	10 852 299,41
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 742 731,78	-9 769 443,22
II.2 Należności od budżetów	136 278,43	22 392,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	10 144 000,93	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 206,88	15 407,11	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 159 257,91
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 401 269,15	-8 610 185,31
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 401 269,15	8 610 185,31
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 268 825,54	12 011 557,32
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 867 487,00	4 570 131,00
Suma aktywów	40 290 751,24	52 316 277,53	Suma pasywów	40 290 751,24	52 316 277,53

Grażyna Stachowicz	2024-03-26	Marcin Jakubowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia 393033880A834947

Grażyna Stachowicz
skarbnik

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Jakubowski
zarząd

BeSTia

393033880A834947

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO MINSK MAZOWIECKI ul.Konstytucji 3 Maja 1 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 711582598	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	442 601 852,73	486 507 840,46	A Fundusz	422 709 141,07	466 807 881,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 763,24	0,00	A.I Fundusz jednostki	386 093 886,66	394 129 861,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	343 634 334,25	384 086 200,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	36 615 254,41	72 678 020,04
A.II.1 Środki trwałe	341 986 585,45	374 438 716,88	A.II.1 Zysk netto (+)	171 435 558,65	188 456 070,94
A.II.1.1 Grunty	149 156 271,11	151 135 923,17	A.II.2 Strata netto (-)	-134 820 304,24	-115 778 050,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	22 876 293,74	23 533 470,44	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	184 291 367,12	198 381 016,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 523 684,65	4 418 512,48	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	234 422,11	17 030 796,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 780 840,46	3 472 467,80	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 594 502,81	38 458 050,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 647 748,80	9 647 483,40	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	27 468 670,57	31 497 410,39
A.III Należności długoterminowe	5 124 755,24	6 960 640,18	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 104 116,22	3 534 200,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	93 833 000,00	95 461 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 294 415,37	19 151 956,55
A.IV.1 Akcje i udziały	93 833 000,00	95 461 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	994 181,71	1 089 180,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 758 134,85	5 241 085,55

Grażyna Stachowicz
(główny księgowy)

2024-04-08
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Marcin Jakubowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	232 320,23	121 045,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	795 778,86	966 464,93
B Aktywa obrotowe	12 701 791,15	18 758 091,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	130,00	15 407,11
B.I Zapasy	89 215,97	53 025,28	D.II.8 Fundusze specjalne	1 289 593,33	1 378 070,73
B.I.1 Materiały	44 386,87	46 013,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 289 593,33	1 378 070,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	44 829,10	7 011,64	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 125 832,24	6 960 640,18
B.II Należności krótkoterminowe	11 271 746,63	17 283 108,38			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	204 974,77	255 669,21			
B.II.2 Należności od budżetów	31 397,48	10 378,08			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 070,55	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	10 968 303,83	17 017 061,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 340 828,55	1 421 958,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 335 621,71	1 406 550,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 206,84	15 407,11			
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			

Grażyna Stachowicz
(główny księgowy)

2024-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Jakubowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	455 303 643,88	505 265 932,22	Suma pasywów	455 303 643,88	505 265 932,22

 Grażyna Stachowicz
 (główny księgowy)

 2024-04-08
 (rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

 Marcin Jakubowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi Miasta o kwotę 18.466,99 zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi Miasta o kwotę 18.466,99 zł.

Grażyna Stachowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Marcin Jakubowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
MIASTO MINSK MAZOWIECKI ul.Konstytucji 3 Maja 1 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582598			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		231 455 090,79	256 849 311,15
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		82 113,74	49 390,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		231 372 977,05	256 799 921,15
B.	Koszty działalności operacyjnej		198 301 262,95	188 790 351,29
B.I.	Amortyzacja		11 304 239,65	12 177 868,64
B.II.	Zużycie materiałów i energii		14 425 395,88	14 527 996,33
B.III.	Usługi obce		36 638 514,79	43 974 766,92
B.IV.	Podatki i opłaty		1 842 076,48	2 265 384,11
B.V.	Wynagrodzenia		69 763 465,86	78 278 023,86
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		16 953 811,06	18 370 017,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 094 590,61	4 136 011,07
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		48 170,73	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		43 230 997,89	15 060 282,37
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		33 153 827,84	68 058 959,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 513 563,84	1 151 550,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		685 371,03	220 752,65
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 828 192,81	930 797,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 317 364,05	1 554 773,11

Grażyna Stachowicz
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Marcin Jakubowski
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	1 317 364,05	1 554 773,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	34 350 027,63	67 655 737,35
G.	Przychody finansowe	3 782 402,67	6 911 079,76
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	2 610 000,00	5 000 000,00
G.II.	Odsetki	1 170 667,81	1 890 922,90
G.III.	Inne	1 734,86	20 156,86
H.	Koszty finansowe	1 407 150,60	1 872 075,26
H.I.	Odsetki	1 115 427,17	1 408 763,83
H.II.	Inne	291 723,43	463 311,43
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 725 279,70	72 694 741,85
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	110 025,29	16 721,81
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	36 615 254,41	72 678 020,04

Grażyna Stachowicz
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Marcin Jakubowski
kierownik jednostki

Grażyna Stachowicz
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Marcin Jakubowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO MINSK MAZOWIECKI ul.Konstytucji 3 Maja 1 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 711582598	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 2DA87ECD65C19AAB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	364 676 502,72	386 093 886,66
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	443 376 504,58	488 219 275,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	198 996 026,30	171 435 558,65
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	227 549 015,18	263 392 161,65
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	10 133 615,10	52 280 728,43
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 794 648,00	407 822,32
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	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	903 200,00	703 004,56
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	412 123 575,22	480 183 300,66
I.2.1. Strata za rok ubiegły	146 601 006,39	134 820 304,24
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	236 323 808,65	261 499 960,21
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	28 939 334,64	83 815 703,35
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	250 300,04	15 911,14
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	9 125,50	31 421,72
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	386 093 886,66	394 129 861,61

Grażyna Stachowicz
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Marcin Jakubowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	36 615 254,41	72 678 020,04
III.1.	zysk netto (+)	171 435 558,65	188 456 070,94
III.2.	strata netto (-)	-134 820 304,24	-115 778 050,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	422 709 141,07	466 807 881,65

Grażyna Stachowicz
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Marcin Jakubowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi Miasta o kwotę 6.808.960,03 zł.
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi Miasta o kwotę 6.808.960,03 zł

Grażyna Stachowicz
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Marcin Jakubowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1. nazwę jednostki: **MIASTO MIŃSK MAZOWIECKI**
- 1.2. adres jednostki **UL. KONSTYTUCJI 3 MAJA 1**
- 1.3. podstawowy przedmiot działalności jednostki **KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ**
2. okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2023 -31.12.2023**
3. sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 15 miejskich jednostek budżetowych
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, 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 jednostki organizacyjne miasta przyjęły następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej w przedziale od 300 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostki dokonują jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
 - książki i inne zbiory biblioteczne;
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w jednostkach oświatowych,
 - meble i dywany;
 - d) zakupione na potrzeby Urzędu Miasta; czajniki, kalkulatory, telefony nie podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej bez względu na ich wartość;
 - e) zakupione na potrzeby Urzędu Miasta: smartfony, tablety podlegają odpisaniu bezpośrednio po zakupie i są ujmowane w pozabilansowej ewidencji ilościowej;
 - f) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - g) prawo wieczystego użytkowania gruntu umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu rocznej stawki amortyzacyjnej w wysokości 5 %.
Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - h) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych nieprzekraczające wartość 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 3. Materiały w jednostkach oświatowych są objęte ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu.
Rozchód materiałów odbywa się przy zastosowaniu metody FIFO.
W pozostałych jednostkach materiały podlegają odpisaniu w koszty bezpośrednio po zakupie, z tym, że wartość niez użytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza się na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu na ostatni dzień roku obrotowego. Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie

401 o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych zapasów nie przekracza w zakresie jednego asortymentu kwoty w przedziale od 1.000 do 3.500 zł.

4. Ze względu na określony w jednostkach poziomu istotności, nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Tabela Nr 1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- stan na początek okresu	Zwiększenia wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Stan na koniec okresu (3+4+5-6-7-8)
			Przychody	Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja	Inne zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
I.	Wartości niematerialne i prawne	2.069.169,34	95.630,79			6.203,86		2.158.596,27
II.	ŚRODKI TRWAŁE	503.639.179,93	47.200.438,64	313.582,11	992.464,98	943.143,99	542.283,69	548.675.308,02
I)	Grunty	149.311.103,08	2.565.041,10		622.751,81			151.253.392,37
	w tym: grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	22.982.218,74	551.251,70					23.533.470,44
2)	Budynki i lokale	129.075.672,73	3.645.328,27	178.760,90	30.600,00		131.216,11	132.737.945,79
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184.902.874,23	20.761.371,44	20.295,60	87.470,74	24.541,83	346.208,70	205.226.320,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	176.154,82						176.154,82
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	5.019.321,25	31.000,00	30.661,68		91.878,81	18.714,70	4.970.389,42
6)	Urządzenia techniczne	5.587.431,97	842.175,66	63.782,83				6.493.390,46
7)	Środki transportu	1.912.642,39	17.895.920,00		242.000,00			19.566.562,39
8)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	23.636.830,93	1.129.790,30	20.081,10	9.642,43	739.884,68	64.858,88	23.972.316,34
9)	Zbiory biblioteczne	1.409.073,08	329.811,87			86.838,67		1.652.046,28
10)	Dobra kultury	2.608.075,45						2.608.075,45
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1.647.748,80	52.122.055,09				44.143.636,39	9.626.167,50
RAZEM		507.356.098,07	99.418.124,52	313.582,11	992.464,98	949.347,85	44.685.920,08	560.460.071,79

Tabela Nr 2. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji głównych składników aktywów trwałych

TREŚĆ	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie (4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku (3+6-7)	Wartość netto składników aktywów	
		Amortyzacja Umorzenie	Inne zwiększ.				Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
Wartości niematerialne i prawne	2.059.406,10	105.394,03		105.394,03	6.203,86	2.158.596,27	9.763,24	0,00
ŚRODKI TRWAŁE	161.650.312,51	13.999.221,87	100.414,50	14.099.636,37	1.486.862,65	174.263.086,23	341.986.585,45	374.438.716,88
Grunt	154.831,97	26.769,50		26.769,50	64.132,27	117.469,20	149.156.271,11	151.135.923,17
w tym: grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							22.982.218,74	23.533.470,44
Budynki i lokale	33.988.328,72	3.079.807,99	70.730,12	3.150.538,11	9.972,27	37.128.894,56	95.087.344,01	95.609.051,23
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95.698.851,12	6.971.741,82	6.626,07	6.978.367,89	222.864,43	102.454.354,58	89.204.023,11	102.771.965,42
Kotły i maszyny energetyczne	78.751,47	11.120,14		11.120,14		89.871,61	97.403,35	86.283,21
Maszyny, urządzenia i aparaty	2.938.797,02	591.090,00	4.650,36	595.740,36	91.878,81	3.442.658,57	2.078.242,18	1.527.730,85
Urządzenia techniczne	3.239.392,85	442.589,39	6.909,80	449.499,19		3.688.892,04	2.348.039,12	2.804.498,42
Środki transportu	1.678.220,28	1.099.545,33		1.099.545,33	242.000,00	2.535.765,61	234.422,11	17.030.796,78
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	22464.066,00	1.446.745,83	11.498,15	1.458.243,98	814.385,99	23.107.923,99	1.172.765,01	864.392,35
Zbiory biblioteczne	1.409.073,08	329.811,87		329.811,87	86.838,67	1.652.046,28		
Dobra kultur							2.608.075,45	2.608.075,45
Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
ZEM	163.709.718,61	14.104.615,90	100.414,50	14.205.030,40	1.493.066,51	176.421.682,50	341.996.348,69	374.438.716,88

- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Wartość księgowa dóbr kultury stanowi kwotę 2.608.075,45 zł.
Miasto nie dokonywało wyceny rynkowej dóbr kultury.

- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie do długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - **nie dotyczy**

- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela Nr 3. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
powierzchnia (m ²)	5.303		1.307	3.996
wartość (zł)	535.389,75		115.727,44	419.662,31

- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Urząd Miasta					
1.	sprzęt komputerowy dostarczony przez Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	76.574,80			76.574,80
2.	sprzęt komputerowy dostarczony przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	4.234,89			4.234,89
3.	sprzęt komputerowy dostarczony przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	16.411,02	15,98		16.427,00
4.	sprzęt komputerowy dostarczony przez Ministerstwo Cyfryzacji	14.405,17		4.405,17	0,00
5.	Sprzęt komputerowy używany przez miejskie przedszkola	2.257,05			2.257,05
6.	4 lokale mieszkalne przy ul. Szpitalnej nr 37	128.615,00			128.615,00
7.	droga dojazdowa do cmentarza komunalnego	735.000,00		735.000,00	0,00
8.	Ławki z drewna z postaciami z bajek	0,00	13.116,00		13.116,00
9.	pomnik Piotra Skrzyneckiego	0,00	91.317,00		91.317,00
Razem		977.497,93	104.448,98	749.405,17	332.541,74

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

Tabela Nr 5.

L p.	Nazwa	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	10.996	10.996.000			10.996	10.996.000
2.	Zarząd Dróg Miejskich Sp. z oo.	686	686.000	500	500.000	1.186	1.186.000
3.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	45.085	45.085.000	316	316.000	45401	45.401.000

4.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	34.066	34.066.000	812	812.000	34.878	34.878.000
5.	SIM Mińsk Mazowiecki sp. z o.o.	3.000	3.000.000			3.000	3.000.000
RAZEM		93.833	93.833.000	1.628	1.628.000	95.461	95.461.000

- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Tabela Nr 6. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Nazwa jednostki	Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Fundusz Alimentacyjny i Zaliczki Alimentacyjne	15.407.791,56			30.526,66	15.377.264,90
	Zasilki stałe	1.332,00				1.332,00
Urząd Miasta	Podatki i opłaty lokalne	1.215.193,23	1.338.982,42		1.215.193,23	1.338.982,42
	Niepodatkowe dochody budżetowe	4.916.360,32	6.286.780,07		4.916.360,32	6.286.780,07
ZGK	Opłaty za korzystanie z parkingu	70.965,43	2.058,89	18.650,00	1.967,38	52.406,94
	Opłaty za najem lokali	705.298,36	61.968,73	58.858,94	23.731,54	684.676,61
	Odszkodowania z tytułu postępowań regresowych	822.429,72	2.608,08		25.946,17	799.091,63
	Kary	1.529,79				1.529,79
	Wierzytelności – cesja	5.375,33				5.375,33
PM Nr 4	Należności z tytułu wychowania przedszkolnego	0,00	23,94			23,94
	Należności z tytułu żywienia	0,00	240,00			240,00
	Należności z tytułu odsetek	0,00	4,50			4,50
PM Nr 5	Należności z tytułu wychowania przedszkolnego	109,00			109,00	0,00
	Należności z tytułu żywienia	129,63			129,63	0,00
Razem		23.146.514,37	7.692.666,63	77.508,94	6.213.963,93	24.547.708,13

- 1.8. Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – **nie dotyczy**

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresu spłaty:

Tabela Nr 7

Rodzaj zadłużenia	Data zaciągnięcia zobowiązania	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2022 r.	Spłata w latach 2024-2026	Spłata w latach 2027-28	Spłata w latach 2029-2033
Emisja obligacji	22.03.2013 r.	4.350.000,00	4.350.000,00		
Emisja obligacji	24.03.2015 r.	2.000.000,00	2.000.000,00		
Emisja obligacji	18.02.2016 r.	2.000.000,00	2.000.000,00		
Pożyczka	18.08.2018	747.581,30	747.581,30		
Pożyczka	3.01.2020	5.360.000,10	2.000.000,04	2.000.000,04	1.360.000,02
Pożyczka	17.12.2023	8.235.335,80	2.281.250,00	1.825.000,00	4.129.085,80
Emisja obligacji	10.07.2023	14.000.000,00	3.000.000,00	6.000.000,00	5.000.000,00
RAZEM		36.692.917,20	16.378.831,34	9.825.000,04	10.489.085,82

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 kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – **nie dotyczy**

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (dotyczy zobowiązań zabezpieczonych z tytułu kredytów i pożyczek wekslem, hipoteką lub zastawem skarbowym)

Tabela Nr 8.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1.	pożyczka udzielona z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie do budowy budynku Przedszkola Miejskiego Nr 5 w Mińsku Mazowieckim	972.353,50	Weksel „IN BLANCO” z deklaracją wekslową	do kwoty 1.023.530 zł
2.	pożyczka udzielona z Banku Gospodarstwa Krajowego na dofinansowanie do zadania pn.,,Przystosowanie parku miejskiego wraz z terenem przyległym oraz budynkiem MDK do realizacji celów Gminnego Programu Rewitalizacji dla Miasta Mińsk Mazowiecki do roku 2025”.	1.744.356,02	Weksel „IN BLANCO” z deklaracją wekslową	do kwoty 1.785.566,56
3.	Pożyczka udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na dofinansowanie do zadania pn.,,Rewitalizacja terenu Szkolno – Przedszkolnego nr 1 w Mińsku Mazowieckim”.	6.360.000,00 *	Weksel „IN BLANCO” z deklaracją wekslową	6.520.000,00
4.	pożyczka udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony	8.668.775,00	Weksel	10.835.968,75

	Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie do zadania pn.,,, Zakup 6 autobusów elektrycznych wraz z budową infrastruktury stanowisk ładowania w celu obniżenia wykorzystania paliw emisyjnych w Mińsku Mazowieckim”.		„ IN BLANCO” z deklaracją wekslową, cesją praw z polisy zabezpieczenia majątku zakupionego w ramach realizacji zadania oraz sądowy zastaw rejestrowy na zakupionych autobusach i innych urządzeniach	
Razem		do kwoty 17.745.484,52		do kwoty 21.159.207,54

* weksel zostanie zwrócony Miastu w 2024 roku, po dokonaniu przez Narodowy Fundusz ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęcia końcowego raportu w zakresie zachowania efektu ekologicznego przedsięwzięcia.

1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – **nie dotyczy**

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (wpisać jeśli jednostka tworzy rozliczenia międzyokresowe na prenumeraty, polisty itp.) – **nie dotyczy**

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 9.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umów	3.830.196,65

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 10.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota brutto
1.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	217.487,58
2.	Nagroda jubileuszowa	1.314.787,72
3.	Oprawa rentowa	8.646,70
4.	Odprawa emerytalna	626.881,55
5.	Inne, w tym świadczenia wypłacane z ZFŚS	2.663.607,07
Razem		4.831.410,62

1.16. Inne informacje

2

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie dotyczy**

- 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 (nie należy wykazywać wartości środków trwałych zakupionych przez jednostkę według ceny nabycia).
Jednostki organizacyjne Miasta nie wytwarzały środków trwałych we własnym zakresie
- 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela Nr 11.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Otrzymane odszkodowanie za uszkodzone mienie	129.883,52
2.	Kary i odszkodowania wynikające z nieterminowego wykonania umów	47.400,00
3.	Otrzymane darowizny od osób fizycznych i od osób prawnych	26.662,69
Razem		203.946,21

- 2.4 Informację 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
nie dotyczy
- 2.5 Inne informacje
W roku budżetowym jednostki budżetowe Miasta wydatkowały:
- 1) kwotę 5.324.585,54 zł z Rządowego Funduszu Pomocy;
 - 2) kwotę 203.761,21 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19;
 - 3) kwotę 880.540,20 zł na wypłatę nagrody specjalnej z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**

2024-04-08

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez: Grażyna Stachowicz
Data: 2024.04.08 13:30:22 CEST

(Skarbnik Miasta)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Marcin Jakubowski; Miasto
Mińsk Mazowiecki
Data: 2024.04.09 11:56:34 CEST

(Burmistrz Miasta)