

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA |
| 1.2 | siedzibę jednostki 37-500 JAROSŁAW |
| 1.3 | adres jednostki 37-500 JAROSŁAW, RYNEK 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, w tym zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy. Urząd Miasta Jarosławia realizuje zadania własne Gminy Miejskiej Jarosław określone ustawami, statutem miasta, uchwałami Rady Miasta i zarządzeniami Burmistrza Miasta oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, włącznie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane jednostki – URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 200 zł – 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 400 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 0,00 zł – 400,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 400 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych |

| | <p>stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „dnia zakupu”, „dnia nabycia”</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--|----------------------|-----------------------|-----|--------------|------------------|--|---------------------|-------------------|---|---|--------------|--------------|---|---|---------------|---------------|---|--|--------------|------|---|--|--------------|--------------|---|--|-----------|-----------|---|---|--------------|--------------|--|---------------|----------------------|-----------------------|
| 5. | Inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości – nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | <p>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: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - informacje wg. załącznika nr 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | wartość nieumarzanych środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - informacje wg. załącznika nr 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | A - informacje wg. załącznika nr 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wg stanu na dzień 31.12.2022 r. w Urzędzie Miasta Jarosławia wartość wynosi 44 107 935,19 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Udziały Gminy w spółkach prawa handlowego na koniec 2022r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Nazwa spółki</th> <th colspan="2">Wartość udziałów</th> </tr> <tr> <th>na początek 2022 r.</th> <th>na koniec 2022 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Jarosławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.</td> <td>3 658 500 zł</td> <td>3 658 500 zł</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Jarosławiu Sp. z o.o.</td> <td>38 153 500 zł</td> <td>41 238 500 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Miejski Zakład Komunikacji w Jarosławiu Sp. z o.o.</td> <td>3 085 684 zł</td> <td>0 zł</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jarosławiu Sp. z o.o.</td> <td>3 204 274 zł</td> <td>3 204 274 zł</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Jarosławskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.</td> <td>76 500 zł</td> <td>76 500 zł</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>SIM Podkarpacie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Boguchwale</td> <td>3 000 000 zł</td> <td>5 456 250 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>51 178 458 zł</td> <td>53 634 024, zł</td> </tr> </tbody> </table> | | | Lp. | Nazwa spółki | Wartość udziałów | | na początek 2022 r. | na koniec 2022 r. | 1 | Jarosławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. | 3 658 500 zł | 3 658 500 zł | 2 | Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Jarosławiu Sp. z o.o. | 38 153 500 zł | 41 238 500 zł | 3 | Miejski Zakład Komunikacji w Jarosławiu Sp. z o.o. | 3 085 684 zł | 0 zł | 4 | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jarosławiu Sp. z o.o. | 3 204 274 zł | 3 204 274 zł | 5 | Jarosławskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. | 76 500 zł | 76 500 zł | 5 | SIM Podkarpacie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Boguchwale | 3 000 000 zł | 5 456 250 zł | | RAZEM: | 51 178 458 zł | 53 634 024, zł |
| Lp. | Nazwa spółki | Wartość udziałów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | na początek 2022 r. | na koniec 2022 r. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Jarosławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. | 3 658 500 zł | 3 658 500 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Jarosławiu Sp. z o.o. | 38 153 500 zł | 41 238 500 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Miejski Zakład Komunikacji w Jarosławiu Sp. z o.o. | 3 085 684 zł | 0 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jarosławiu Sp. z o.o. | 3 204 274 zł | 3 204 274 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Jarosławskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. | 76 500 zł | 76 500 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | SIM Podkarpacie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Boguchwale | 3 000 000 zł | 5 456 250 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | RAZEM: | 51 178 458 zł | 53 634 024, zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) |
| | - informacje wg. załącznika nr 4 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy. |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | Nie dotyczy. |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy. |
| 1.12. | łącną 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 |
| | 701.000 zł – poręczenie kredytu dla Spółki Komunalnej JTBS |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | - informacje wg. załącznika nr 6 |
| 1.14. | Wartość gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Wartość gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania robót 2 412 530,06 zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg. załącznika nr 7 |
| 1.16. | inne informacje - |
| | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - informacje wg. załącznika nr 8 |
| 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 9 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | - informacje wg. załącznika nr 10 |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | Nie dotyczy. |
| | |
| 2.5. | inne informacje |

| | |
|----|--|
| | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – 0,00 zł |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | <ul style="list-style-type: none"> – informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), <p>Nie wystąpiły</p> |

30.03.2023

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JARŚLAWIA

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|---|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | X |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | X |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | X |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | X |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | X |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| | | metodą praw własności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej | |
| | | według ceny nabycia | X |
| | | według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | X |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | X |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | X |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | X |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | X |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | X |

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

AKTYWA TRWAŁE (w zł)

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości | | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | |
|---------|--|--|----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------|--|--------------------|--|---|--|---|------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | | aktualizacja | zbycie | likwidacja, przekształcenie prawa w.użytkowania w p. własności | inne ¹⁾ | | | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 2 483 354,34 | | 342 443,34 | | 342 443,34 | | | | | 0,00 | 2 825 797,68 | 2 446 300,99 | 32 502,76 | | 2 478 803,75 | 37 053,35 | 346 993,93 |
| 2 | Środki trwałe: | 476 171 349,75 | 0,00 | 30 946 110,34 | 17 689,14 | 30 963 799,48 | 0,00 | 379 688,66 | 326 025,55 | 2 028 083,94 | 2 733 798,15 | 504 401 351,08 | 69 589 517,73 | 9 825 279,39 | 1 347,26 | 79 413 449,86 | 406 581 832,02 | 424 987 901,22 |
| Grupa 0 | Grunty | 201 051 317,26 | | 2 358 609,73 | | 2 358 609,73 | | 379 688,66 | 326 025,55 | 75 300,00 | 781 014,21 | 202 628 912,78 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 201 051 317,26 | 202 628 912,78 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 105 607 709,97 | | 4 472 818,44 | | 4 472 818,44 | | | | 821 439,71 | 821 439,71 | 109 259 088,70 | 12 276 078,77 | 1 839 910,56 | | 14 115 989,33 | 93 331 631,20 | 95 143 099,37 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 157 931 218,66 | | 21 049 087,91 | 17 689,14 | 21 066 777,05 | | | | 1 112 279,23 | 1 112 279,23 | 177 885 716,48 | 51 771 491,54 | 7 128 279,68 | 1 347,26 | 58 898 423,96 | 106 159 727,12 | 118 987 292,52 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 4 646 873,37 | | 95 000,00 | | 95 000,00 | | | | | 0,00 | 4 741 873,37 | 791 699,00 | 320 655,23 | | 1 112 354,23 | 3 855 174,37 | 3 629 519,14 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 139 831,46 | | 728 432,31 | | 728 432,31 | | | | | 0,00 | 1 868 263,77 | 1 093 762,82 | 37 309,12 | | 1 131 071,94 | 46 068,64 | 737 191,83 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 14 975,25 | | 230 000,00 | | 230 000,00 | | | | | 0,00 | 244 975,25 | 14 975,25 | | | 14 975,25 | 0,00 | 230 000,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 1 915 843,37 | | 645 513,90 | | 645 513,90 | | | | 19 065,00 | 19 065,00 | 2 542 292,27 | 965 757,63 | 186 123,77 | | 1 151 881,40 | 950 085,74 | 1 390 410,87 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 604 358,50 | | 184 737,34 | | 184 737,34 | | | | | 0,00 | 789 095,84 | 332 808,00 | 62 110,45 | | 394 918,45 | 271 550,50 | 394 177,39 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 3 259 221,91 | | 1 181 910,71 | | 1 181 910,71 | | | | | 0,00 | 4 441 132,62 | 2 342 944,72 | 250 890,58 | | 2 593 835,30 | 916 277,19 | 1 847 297,32 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozostałe środki trwałe | 2 887 117,40 | 0,00 | 1 029 898,60 | 0,00 | 1 029 898,60 | 0,00 | 0,00 | 503 163,16 | 71 336,39 | 574 499,55 | 3 342 516,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 887 117,40 | 3 342 516,45 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 110 102,44 | | 638 507,92 | | 638 507,92 | | | 475 289,87 | 21 955,50 | 497 245,37 | 1 251 364,99 | | | | 0,00 | 1 110 102,44 | 1 251 364,99 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - gdzie indziej | 1 777 014,96 | | 391 390,68 | | 391 390,68 | | | 27 873,29 | 49 380,89 | 77 254,18 | 2 091 151,46 | | | | 0,00 | 1 777 014,96 | 2 091 151,46 |

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane w zł *

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|---------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 201 051 317,26 zł | 2 358 609,73 zł | 781 014,21 zł | 202 628 912,78 zł |
| 2 | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | | | | |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | | | | |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | | | | |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | | | | |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | | | |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | | | | |
| 11 | RAZEM | 201 051 317,26 zł | 2 358 609,73 zł | 781 014,21 zł | 202 628 912,78 zł |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów; w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | 5 937 524,33 | 1 221 040,32 | 89 858,62 | 7 068 706,03 |
| 1 | Należności budżetowe | 415 398,41 | 133 426,24 | 69 172,52 | 479 652,13 |
| - | należność główna | 302 306,41 | 78 680,24 | 46 718,52 | 334 268,13 |
| - | odsetki | 113 092,00 | 54 746,00 | 22 454,00 | 145 384,00 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 43 117,23 | 2 695,07 | 987,19 | 44 825,11 |
| - | należność główna | 18 212,76 | | 987,19 | 17 225,57 |
| - | odsetki | 24 904,47 | 2 695,07 | | 27 599,54 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 5 479 008,69 | 1 084 919,01 | 19 698,91 | 6 544 228,79 |
| | należność główna | 2 195 706,32 | 581 845,67 | 19 635,91 | 2 757 916,08 |
| | odsetki | 3 283 302,37 | 503 073,34 | 63,00 | 3 786 312,71 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

2023-03-31

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Zobowiązania według okresów wymagalności w zł

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 65 433 200,00 | 4 510 000,00 | 9 294 200,00 | 9 459 000,00 | 52 780 000,00 | 76 043 200,00 |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 751 397,58 | 2 520 198,58 | | | | 2 520 198,58 |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 3 218,33 | 0,00 | | | | 0,00 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 133 340,18 | 161 334,50 | | | | 161 334,50 |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 701 328,91 | 851 654,31 | | | | 851 654,31 |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 385 129,46 | 261 370,37 | | | | 261 370,37 |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 228 045,89 | 402 088,44 | | | | 402 088,44 |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 6 393,73 | 9 487,29 | | | | 9 487,29 |
| Razem: | | 67 642 054,08 | 8 716 133,49 | 9 294 200,00 | 9 459 000,00 | 52 780 000,00 | 80 249 333,49 |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

2023-03-31

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | X | x |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | | |
| | - opłacone z góry czynsze | | |
| | - prenumeraty | | |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | | |
| | - inne | | |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | X | X |
| | - ujemna wartość jednostki | | |
| | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe | | |
| | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych) | | |
| | - inne | | |

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|---|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 10 724 165,79 zł |
| 2 | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń w tym świadczenie na start nauczycieli | 257 396,62 zł |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 701 328,91 zł |
| 4 | pozostałe - (premie, dodatki specjalne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne w tym posiłki regeneracyjne, rzeczowe zaopatrzenie BHP pracowników itp. | 957 760,36 zł |

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | | 7 |
| 1 | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2 | | 0,00 | | | 0,00 |
| 3 | | 0,00 | | | 0,00 |
| 4 | | 0,00 | | | 0,00 |

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|------------|---|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 8 584 985,78 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | - zł |

* saldo WN konta 080

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

