

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 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, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. 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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
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 łączne 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 400 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 31.12.2023 r. w Urzędzie Miasta Jarosławia wartość wynosi 43 182 502,19 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 2023 r.</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 2023 r.</th> <th>na koniec 2023 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>41 238 500 zł</td> <td>41 238 500 zł</td> </tr> <tr> <td>3</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>4</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>5 456 250 zł</td> <td>6 386 650 zł</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Oświetlenie Uliczne i Drogowe sp. z o.o. z siedzibą w Kaliszu</td> <td>0 zł</td> <td>1 000 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>53 634 024 zł</td> <td>54 565 424 zł</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Nazwa spółki	Wartość udziałów		na początek 2023 r.	na koniec 2023 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.	41 238 500 zł	41 238 500 zł	3	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jarosławiu Sp. z o.o.	3 204 274 zł	3 204 274 zł	4	Jarosławskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.	76 500 zł	76 500 zł	5	SIM Podkarpacie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Boguchwale	5 456 250 zł	6 386 650 zł	6	Oświetlenie Uliczne i Drogowe sp. z o.o. z siedzibą w Kaliszu	0 zł	1 000 zł		RAZEM:	53 634 024 zł	54 565 424 zł
Lp.	Nazwa spółki	Wartość udziałów																																			
		na początek 2023 r.	na koniec 2023 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.	41 238 500 zł	41 238 500 zł																																		
3	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jarosławiu Sp. z o.o.	3 204 274 zł	3 204 274 zł																																		
4	Jarosławskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.	76 500 zł	76 500 zł																																		
5	SIM Podkarpacie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Boguchwale	5 456 250 zł	6 386 650 zł																																		
6	Oświetlenie Uliczne i Drogowe sp. z o.o. z siedzibą w Kaliszu	0 zł	1 000 zł																																		
	RAZEM:	53 634 024 zł	54 565 424 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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 otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Wartość gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania robót 2 896 858,22 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
	Środki zgromadzone 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>

.....
(główny księgowy)

21.04.2024
.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

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

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 *)			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				7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2 825 797,68		10 997,43		10 997,43					0,00	2 836 795,11	2 478 803,75	131 275,79		2 610 079,54	346 993,93	226 715,57
2	Środki trwałe:	504 401 351,08		29 078 827,16	360 424,00	29 439 251,16		486 986,82	5 226 613,93	5 130 085,97	10 843 686,72	522 996 915,52	79 413 449,86	11 067 316,22	164 250,63	90 316 515,45	424 987 901,22	432 680 400,07
Grupa 0	Grunty	202 628 912,78		5 405 156,93	360 424,00	5 765 580,93		472 671,82	4 480 365,43		4 953 037,25	203 441 456,46	0,00			0,00	202 628 912,78	203 441 456,46
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	109 259 088,70		2 380 402,97		2 380 402,97		14 315,00	571 367,50	1 136 402,97	1 722 085,47	109 917 406,20	14 115 989,33	1 929 642,61	27 061,07	16 018 570,87	95 143 099,37	93 898 835,33
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177 885 716,48		12 076 762,53		12 076 762,53			174 881,00	3 239 030,53	3 413 911,53	186 548 567,48	58 898 423,96	7 870 130,27	137 189,56	66 631 364,67	118 987 292,52	119 917 202,81
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	4 741 873,37				0,00					0,00	4 741 873,37	1 112 354,23	321 514,43		1 433 868,66	3 629 519,14	3 308 004,71
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 868 263,77				0,00					0,00	1 868 263,77	1 131 071,94	227 546,20		1 358 618,14	737 191,83	509 645,63
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	244 975,25				0,00					0,00	244 975,25	14 975,25	32 200,00		47 175,25	230 000,00	197 800,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 542 292,27		8 786 762,27		8 786 762,27				734 970,01	734 970,01	10 594 084,53	1 151 881,40	257 391,78		1 409 273,18	1 390 410,87	9 184 811,35
Grupa 7	Środki transportu	789 095,84				0,00					0,00	789 095,84	394 918,45	76 057,33		470 975,78	394 177,39	318 120,06
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 441 132,62		429 742,46		429 742,46				19 682,46	19 682,46	4 851 192,62	2 593 835,30	352 833,60		2 946 668,90	1 847 297,32	1 904 523,72
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	3 342 516,45		1 464 758,43		1 464 758,43				1 302 432,91	1 302 432,91	3 504 841,97	0,00			0,00	3 342 516,45	3 504 841,97
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 251 364,99		1 248 987,79		1 248 987,79				1 155 533,25	1 155 533,25	1 344 819,53	0,00			0,00	1 251 364,99	1 344 819,53
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00					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	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - gdzie indziej	2 091 151,46		215 770,64		215 770,64				146 899,66	146 899,66	2 160 022,44	0,00			0,00	2 091 151,46	2 160 022,44

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

26.03.2024

(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	202 628 912,78 zł	5 765 580,93 zł	4 953 037,25 zł	203 441 456,46 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 Kotle 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	202 628 912,78 zł	5 765 580,93 zł	4 953 037,25 zł	203 441 456,46 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

26.03.2024
(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:		7 068 706,03	615 881,12	265 193,89	7 419 393,26
1	Należności budżetowe	479 652,13	117 627,63	83 731,37	513 548,39
-	należność główna	334 268,13	60 756,63	59 237,37	335 787,39
-	odsetki	145 384,00	56 871,00	24 494,00	177 761,00
2	dochodzone na drodze sądowej	44 825,11	690,46	34 889,12	10 626,45
-	należność główna	17 225,57		11 448,30	5 777,27
-	odsetki	27 599,54	690,46	23 440,82	4 849,18
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	6 544 228,79	497 563,03	146 573,40	6 895 218,42
	należność główna	2 757 916,08	77 067,15	146 573,40	2 688 409,83
	odsetki	3 786 312,71	420 495,88		4 206 808,59
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.

21.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

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	76 043 200,00	4 853 200,00	9 481 000,00	9 639 000,00	52 960 000,00	76 933 200,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	2 520 198,58	4 212 200,10				4 212 200,10
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	356,46				356,46
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	161 334,50	158 621,84				158 621,84
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	851 654,31	831 861,12				831 861,12
6	Pozostałe zobowiązania	261 370,37	16 827,66				16 827,66
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	402 088,44	976 158,33				976 158,33
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 487,29	0,00				0,00
Razem:		80 249 333,49	11 049 225,51	9 481 000,00	9 639 000,00	52 960 000,00	83 129 225,51

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.

26.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

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.:	0,00 zł	0,00 zł
	- 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.:	0,00 zł	0,00 zł
	- ujemna wartość jednostki		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

21.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA****Wyplacone 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	10 180 350,85 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	257 929,59 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	861 228,66 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.	1 150 073,19 zł

26.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

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	10 180 350,85 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	257 929,59 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	861 228,66 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.	1 150 073,19 zł

26.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 9

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

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy Wartość	Bieżący rok obrotowy Wartość
1	2	3	4
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	8 584 985,78	16 390 009,14 zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł

* saldo WN konta 080

26.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej - URZĄD MIASTA JAROSŁAWIA

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	2	3	4
1	Przychody	798 121,29 zł	1 046 429,55 zł
1)	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
2)	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	798 121,29 zł	1 046 429,55 zł
a)	020 - 02095 - 0870 - ze sprzedaży drewna z lasu	0,00 zł	42 694,80 zł
b)	400 - 40095 - 0840 - ze sprzedaży węgla (w roku 2022 w dz.853 - 85395 - 0970)	181 014,44 zł	431 702,13 zł
c)	400 - 40095 - 0970 - ze sprzedaży węgla (dla MOPS)	0,00 zł	152 688,83 zł
d)	750 - 75023 - 0970 - Wpływy z różnych dochodów - refundacja z PUP - roboty publiczne, prace interwencyjne	617 106,85 zł	419 343,79 zł
2	Koszty	3 605,70 zł	865 235,77 zł
1)	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
2)	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	3 605,70 zł	865 235,77 zł
a)	750 - 75023 - 4580 - Pozostałe odsetki	3 605,70 zł	239 836,83
b)	750 - 75023 - 4600 - Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00 zł	625 398,94

21.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)