

|   |  |   |  |                                  |                       |
|---|--|---|--|----------------------------------|-----------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Urząd Miasta Radlin |  | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> |  | Adresat<br>Miasto Radlin         |                       |
| ul. Rymera 15, 44-310 Radlin                              |  |   |  | Wpłynęło: 27.03.2024             |                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>273359940                  |  | sporządzony na dzień 31.12.2023               |  | Stan na koniec roku poprzedniego |                       |
|   |  |   |  | Stan na koniec roku bieżącego    |                       |
| <b>I</b>  | <b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |   |  | <b>-21 187 792,84</b>            | <b>-19 174 440,80</b> |
| I.1   | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |   |  | 123 960 048,13                   | 132 821 362,94        |
| I.1.1   | Zysk bilansowy za rok ubiegły  |   |  | 73 148 071,94                    | 73 214 419,70         |
| I.1.2   | Zrealizowane wydatki budżetowe   |   |  | 39 867 677,80                    | 47 978 394,15         |
| I.1.3   | Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |   |  | 0,00                             | 0,00                  |
| I.1.4   | Środki na inwestycje   |   |  | 10 277 617,77                    | 11 011 071,54         |
| I.1.5   | Aktualizacja wyceny środków trwałych   |   |  | 0,00                             | 0,00                  |
| I.1.6   | Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |   |  | 170 144,71                       | 592 227,89            |
| 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   |   |  | 496 535,91                       | 25 249,66             |
| I.2   | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |   |  | 121 946 696,09                   | 114 877 211,90        |
| I.2.1   | Strata za rok ubiegły  |   |  | 0,00                             | 0,00                  |
| I.2.2   | Zrealizowane dochody budżetowe   |   |  | 101 458 132,06                   | 95 053 578,86         |
| I.2.3   | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |   |  | 0,00                             | 0,00                  |
| I.2.4   | Dotacje i środki na inwestycje   |   |  | 16 415 406,17                    | 19 724 909,90         |
| 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 |   |  | 4 050 462,00                     | 58 561,08             |
| 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  |   |  | 22 695,86                        | 40 162,06             |
| <b>II</b>   | <b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   |   |  | <b>-19 174 440,80</b>            | <b>-1 230 289,76</b>  |
| <b>III</b>  | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  |   |  | <b>73 214 419,70</b>             | <b>64 558 030,99</b>  |
| III.1   | zysk netto   |   |  | 73 214 419,70                    | 64 558 030,99         |
| III.2   | strata netto (-)   |   |  | 0,00                             | 0,00                  |
| III.3   | nadwyżka środków obrotowych  |   |  | 0,00                             | 0,00                  |
| <b>IV</b>   | <b>Fundusz (poz.II+,-III)</b>  |   |  | <b>54 039 978,90</b>             | <b>63 327 741,23</b>  |

SKARBNIK MIASTA  
mgr Waldemar Machnik  
(główny księgowy)

27.03.2024  
(rok-miesiąc-dzień)

BURMISTRZ RADLINA  
mgr Barbara Magiera  
Barbara Magiera  
(kierownik jednostki)

| AKTYWA  |                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  | PASywa               |                      |
|---|----------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
|   |                      |                       |  |                      |                      |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | 61 433 262,21        | 70 679 609,13         | <b>A. Fundusze</b>   | 54 039 978,90        | 63 327 741,23        |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | 25 291,86            | 10 839,36             | <b>I. Fundusz jednostki</b>  | -19 174 440,80       | -1 230 289,76        |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | 57 136 807,25        | 66 877 719,75         | <b>II. Wynik finansowy netto</b>   | 73 214 419,70        | 64 558 030,99        |
| 1. Środki trwałe  | 48 434 790,35        | 56 170 893,22         | 1. Zysk netto (+)  | 73 214 419,70        | 64 558 030,99        |
| 1.1 Grunty  | 8 698 730,62         | 9 075 904,91          | 2. Strata netto (-)  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 1 864 076,67         | 1 864 076,67          | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 39 523 124,34        | 38 718 421,54         | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 167 052,45           | 8 180 181,18          | <b>B. Fundusze placówek</b>  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.4 Środki transportu   | 31 524,95            | 186 813,60            | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.5 Inne środki trwałe  | 14 357,99            | 9 571,99              | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 8 360 046,87         | 9 956 393,38         |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 8 702 016,90         | 10 706 826,53         | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00                 | 0,00                  | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 6 286 246,91         | 7 712 432,85         |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | 360 613,10           | 315 700,02            | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 1 309 542,42         | 2 243 509,01         |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>  | 3 910 550,00         | 3 475 350,00          | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 173,37               | 72 850,03            |
| 1. Akcje i udziały  | 3 910 550,00         | 3 475 350,00          | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 85 393,09            | 413 306,22           |
| 2. Inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 411 785,57           | 479 313,98           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                  | 5. Pozostałe zobowiązania  | 4 211 471,67         | 4 240 170,15         |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>   | 0,00                 | 0,00                  | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 244 352,10           | 236 774,10           |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | 966 763,56           | 2 604 525,48          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 5 784,33             | 8 046,62             |
| <b>I. Zapasy</b>  | 0,00                 | 0,00                  | 8. Fundusze specjalne  | 17 744,36            | 18 462,74            |
| 1. Materiały  | 0,00                 | 0,00                  | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 17 744,36            | 18 462,74            |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                 | 0,00                  | 8.2. Inne fundusze   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00                 | 0,00                  | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 1 682 429,90         | 1 888 716,08         |
| 4. Towary   | 0,00                 | 0,00                  | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 391 370,06           | 355 244,45           |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | 636 718,65           | 2 261 426,20          |  |                      |                      |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług   | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| 2. Należności od budżetów   | 76 342,08            | 2 173,16              |  |                      |                      |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń   | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| 4. Pozostałe należności   | 560 376,57           | 2 259 253,04          |  |                      |                      |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                  | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | 330 044,91           | 343 099,28            |  |                      |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie   | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 323 573,63           | 334 671,47            |  |                      |                      |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego   | 686,95               | 461,93                |  |                      |                      |
| 4. Inne środki pieniężne  | 5 784,33             | 7 965,88              |  |                      |                      |
| 5. Akcje lub udziały  | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| 6. Inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 0,00                 | 0,00                  |  |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>   | <b>62 400 025,77</b> | <b>73 284 134,61</b>  | <b>Suma pasywów</b>  | <b>62 400 025,77</b> | <b>73 284 134,61</b> |

SKARBNIK MIASTA

mgr Waldemar Machnik  
(główny księgowy)

27.03.2024  
(rok-miesiąc-dzień)

BURMISTRZ MIASTA RADLIN

mgr Barbara Magiera  
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

|   |  |   |                                  |                               |
|---|--|---|----------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Urząd Miasta Radlin<br>ul. Rymera 15, 44-310 Radlin |  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) ..... | Adresat<br>Miasto Radlin         |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>273359940  |  |   | Wpłynęło 27.03.2024              |                               |
| sporządzony na dzień<br>31.12.2023  |  |   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A</b>  | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |   | <b>99 980 009,94</b>             | <b>94 079 051,20</b>          |
| 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   | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki  |   | 0,00                             | 0,00                          |
| A.IV  | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów  |   | 326 504,14                       | 760 218,98                    |
| A.V   | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |   | 0,00                             | 0,00                          |
| A.VI  | Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |   | 99 653 505,80                    | 93 318 832,22                 |
| <b>B</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   |   | <b>23 579 058,99</b>             | <b>25 224 787,17</b>          |
| B.I   | Amortyzacja  |   | 2 765 099,78                     | 2 852 906,08                  |
| B.II  | Zużycie materiałów i energii   |   | 1 321 293,94                     | 1 664 751,73                  |
| B.III   | Usługi obce  |   | 7 366 693,86                     | 7 314 604,38                  |
| B.IV  | Podatki opłaty   |   | 231 570,60                       | 118 781,45                    |
| B.V   | Wynagrodzenia  |   | 6 173 245,83                     | 7 050 417,20                  |
| B.VI  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |   | 1 358 787,23                     | 1 498 025,96                  |
| B.VII   | Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 430 511,98                       | 520 812,32                    |
| B.VIII  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |   | 348 609,12                       | 674 169,52                    |
| B.IX  | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |   | 834 859,89                       | 168 670,00                    |
| B.X   | Pozostałe obciążenia   |   | 2 748 386,76                     | 3 361 648,53                  |
| <b>C</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  |   | <b>76 400 950,95</b>             | <b>68 854 264,03</b>          |
| <b>D</b>  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  |   | <b>2 862 802,08</b>              | <b>1 924 572,52</b>           |
| D.I   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   | 1 625 326,68                     | 639 370,39                    |
| D.II  | Dotacje  |   | 0,00                             | 0,00                          |
| D.III   | Inne przychody operacyjne  |   | 1 237 475,40                     | 1 285 202,13                  |
| <b>E</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |   | <b>3 042 189,48</b>              | <b>1 231 281,77</b>           |
| 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  |   | 3 042 189,48                     | 1 231 281,77                  |
| <b>F</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  |   | <b>76 221 563,55</b>             | <b>69 547 554,78</b>          |
| <b>G</b>  | <b>Przychody finansowe</b>   |   | <b>484 212,85</b>                | <b>727 141,20</b>             |
| G.I   | Dywidendy i udziały w zyskach  |   | 0,00                             | 0,00                          |
| G.II  | Odsetki  |   | 40 098,35                        | 243 968,31                    |
| G.III   | Inne   |   | 444 114,50                       | 483 172,89                    |
| <b>H</b>  | <b>Koszty finansowe</b>  |   | <b>3 491 356,70</b>              | <b>5 716 664,99</b>           |
| H.I   | Odsetki  |   | 2 832 369,34                     | 4 508 583,35                  |
| H.II  | Inne   |   | 658 987,36                       | 1 208 081,64                  |
| <b>I</b>  | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  |   | <b>73 214 419,70</b>             | <b>64 558 030,99</b>          |
| <b>J</b>  | <b>Podatek dochodowy</b>   |   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| <b>K</b>  | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| <b>L</b>  | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   |   | <b>73 214 419,70</b>             | <b>64 558 030,99</b>          |

SKARBNIK MIASTA

mgr Waldemar Machnik

.....  
Waldemar Machnik  
(główny księgowy)

27.03.2024

(rok-miesiąc-dzień)

BURMISTRZ RADLINA

mgr Barbara Magiera

.....  
Barbara Magiera  
(kierownik jednostki)

Wpłynęło 27. 03. 2024

Ilość załączników .....

## Informacja dodatkowa

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1       | nazwę jednostki  |
|           | Urząd Miasta Radlin  |
| 1.2       | siedzibę jednostki   |
|           | 44-310 Radlin, ul. Rymera 15   |
| 1.3       | adres jednostki  |
|           | 44-310 Radlin, ul. Rymera 15   |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|           | <p>Urząd jest jednostką budżetową Miasta. Urząd stanowi aparat pomocniczy Burmistrza. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Mieście zadań własnych, zadań zleconych, zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej i samorządowej (zadań powierzonych), zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia międzygminnego, zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia komunalnego zawartego z powiatem, które nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym, związkom komunalnym lub przekazane innym podmiotom na podstawie umów.</p> <p>Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Miasta, w wykonywaniu ich zadań i kompetencji. W szczególności do zadań Urzędu należy:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, zarządzeń, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Miasta,</li> <li>2) wykonywanie - na podstawie udzielonych upoważnień - czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań gminy,</li> <li>3) zapewnienie organom Miasta możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg, wniosków i petycji</li> <li>4) przygotowywanie uchwalenia i wykonywania budżetu Miasta, oraz innych aktów organów Miasta,</li> <li>5) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał i zarządzeń organów Miasta,</li> <li>6) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady, posiedzeń jej komisji oraz innych organów funkcjonujących w strukturze Miasta,</li> <li>7) prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu oraz w sieci Internet,</li> <li>8) przetwarzanie informacji zgodnie z przepisami dotyczącymi ich ochrony, a w szczególności przepisami dotyczącymi ochrony informacji niejawnych i ochrony danych osobowych oraz obowiązującymi w Urzędzie przepisami wewnętrznymi,</li> <li>9) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności: przyjmowanie, rozdzielanie, przekazywanie i wysyłanie korespondencji, prowadzenie wewnętrznego obiegu akt, przechowywanie akt, przekazywanie akt do archiwów, realizacja obowiązków i uprawnień służących Urzędowi jako pracodawcy-zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.</li> </ol> |

|    |  |
|----|--|
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|    | 01.01.2023 - 31.12.2023  |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |
|    | Nie dotyczy  |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|    | <p>Dokumenty, które wpłyną do Urzędu do dnia bilansowego włącznie, a dotyczą roku ubiegłego winny być ujęte w roku, którego dotyczą. Faktury otrzymane po sporządzeniu sprawozdań finansowych, a dotyczące roku poprzedniego, ujmują się w księgach roku bieżącego. Zgodnie z zasadą istotności powyższe nie ma znaczącego wpływu na wynik finansowy.</p> <p>W księgach rachunkowych ujmują się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia, w szczególności dotyczy to przychodów i kosztów zaliczanych do danego roku, którego dotyczą.</p> <p>Dokumenty dotyczące miesiąca grudnia księguje się w roku, którego dotyczą ( z wyjątkiem faktur gdzie nie można przypisać kosztów do konkretnego okresu, które ujmują się w dacie wystawienia faktury).</p> <p>Zakupione materiały zalicza się w koszty w momencie zakupu. Materiały oddane do zużycia traktuje się jako zużyte.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji i umorzeniu, nie rzadziej niż raz w roku, według obowiązujących stawek amortyzacyjnych. W jednostce stosuje się metodę amortyzacji liniowej, zasady amortyzacji określone w przepisach o rachunkowości, przyjmując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne niskocenne podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu ich wydania do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł. i okresie używania dłuższym niż rok, są ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu oraz wartości niematerialne i prawne. Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej lub równej 1.000 zł, a nie przekraczającej 10.000 zł. księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania ich do używania i księgowane są na koncie pozostałych środków trwałych. Wyjątek stanowią meble i dywany, które bez względu na wartość ujmują się na koncie pozostałych środków trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł. i okresie używania dłuższym niż rok, finansowane są z wydatków majątkowych i ujmowane na koncie środków trwałych.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanych o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów. Grunty i prawo wieczystego użytkowania wycenia się wg cen nabycia. Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia.</p> <p>Poniesione koszty zaniechanych środków trwałych w budowie odpisuje się w ciężar funduszu jednostki.</p> <p>Poniesione nakłady inwestycyjne na środki trwałe będące w księgach innych jednostek budżetowych Miasta przekazuje się protokołem przekazania w celu zwiększenia ich wartości.</p> <p>Zwroty wydatków dokonane w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek budżetu i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>Otrzymane w nowym roku do dnia sporządzenia bilansu faktury korygujące koszty in minus</p> |

|            |   |
|------------|---|
|            | <p>ubiegłego roku, księguje się na przychody roku poprzedniego.</p> <p>Koszty prenumeraty czasopism i innych wydawnictw na rok następny księgowane są bezpośrednio w koszty rodzajowe w momencie ich powstania.</p> <p>Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów pod warunkiem, że nie mają istotnego wpływu na wynik finansowy i są powtarzalne.</p> <p>Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się poprzez ustalenie kwoty należności (podatkowych i niepodatkowych), których termin zapłaty przekroczył rok. Od należności podatkowych objętych hipoteką przymusową i roszczeń spornych dokonuje się odpisu w wysokości 100%. Od pozostałych należności, których termin zapłaty przekroczył rok, dokonuje się odpisu w wysokości 80%. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.</p> |
| 5.         | inne informacje   |
|            | Brak  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 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: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia   |
|            | Tabela 1  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|            | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg wycen powstałych w 2023 r.:<br>- nieruchomości niezabudowane (grunty) : 209.526,00 zł.   |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|            | Nie dotyczy   |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |

|      |  |
|------|--|
|      | Nieruchomości Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste Miastu Radlin to powierzchnia 17,5732 ha o wartości 1.783.793,13 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   |
|      | Wartość obcych środków trwałych przyjętych na podstawie umów na dzień 31.12.2023 r. wyniosła 0,00 zł.  |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|      | 69.507 udziałów w SIM Śląsk Południe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – 3.475.350,00 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)  |
|      | Odpisy aktualizujące wartość należności (krótkoterminowych) na początek roku obrotowego – 1.647.972,23 zł.<br>Odpisy aktualizujące wartość należności (krótkoterminowych) na koniec roku obrotowego – 1.722.419,99 zł.<br>Odpisy aktualizujące wartość należności (długoterminowych) na początek i koniec roku – nie dotyczy   |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|      | Rezerwa na zobowiązanie<br>- PRUiM SA (sprawa oddana do sądu przez wykonawcę o zapłatę utraconych korzyści) stan na początek roku: 1.390.555,61 zł.zwiększenie o szacowaną wielkość odsetek, stan na 31.12.2023- 1.568.157,73 zł.<br>- Remont-Ex (sprawa oddana do sądu przez wykonawcę-wyrok dotyczący robót na budynku Pocztowa 4) stan na początek roku: 291.874,29 zł.zwiększenie o szacowaną wielkość odsetek, stan na 31.12.2023- 320.558,35 zł. |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |
| a)   | powyżej 1 roku do 3 lat  |
|      |  |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat   |

| c)  | powyżej 5 lat  |                    |                            |                           |               |               |
|---|--|--------------------|----------------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>Zobowiązania według okresów wymagalności</b> |  |                    |                            |                           |               |               |
| Lp  | Zobowiązania   | Okres wymagalności |                            |                           |               | Razem         |
|   |  | do roku            | powyżej 1 roku<br>do 3 lat | powyżej 3 lat<br>do 5 lat | powyżej 5 lat |               |
| 1.  | Kredyty i pożyczki   |                    | 1 900 000,00               |                           |               | 1 900 000,00  |
| 2.  | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 2 420 000,00       | 8 500 000,00               | 9 000 000,00              | 42 200 000,00 | 62 120 000,00 |
|   | Razem  | 2 420 000,00       | 10 400 000,00              | 9 000 000,00              | 42 200 000,00 | 64 020 000,00 |
| 1.10  | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |                    |                            |                           |               |               |
|   | 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                                    |                    |                            |                           |               |               |
|   | Pożyczka, której spłatę poręczało Miasto została spłacona, poręczenie za spłatę pożyczki wynosi 0,00 zł.   |                    |                            |                           |               |               |
| 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  |                    |                            |                           |               |               |
|   | Nie dotyczy  |                    |                            |                           |               |               |
| 1.14  | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |                    |                            |                           |               |               |
|   | Zabezpieczenia należytego wykonania umowy w formie gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych stan na 31.12.2023 – 2.171.926,41 zł.   |                    |                            |                           |               |               |
| 1.15  | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |                    |                            |                           |               |               |



|      | Wyszczególnienie  | Kwota      |
|------|---|------------|
|      | Odprawa emerytalna  | 184.992,00 |
|      | Ekwiwalenty za używanie odzieży i obuwia roboczego  | 1.404,00   |
|      | Nagroda jubileuszowa  | 168.904,65 |
|      | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop   | 0,00       |
|      | Ogółem  | 355.300,65 |
| 1.16 | inne informacje   |            |
|      | <p>Pozew o zadośćuczynienie – 55.000 zł.<br/> Kwota podatku od nieruchomości od budowli rozpatrywana w trybie skargi kasacyjnej przez NSA w Warszawie – 2.793.521,74 zł.</p> <p>Deklaracja wekslowa do kredytu w rachunku bieżącym Mikołowski Bank Spółdzielczy – 5.000.000,00 zł.<br/> Deklaracja wekslowa do kredytu długoterminowego w Mikołowski Bank Spółdzielczy – 1.900.000,00 zł.</p> <p>Kwoty zobowiązań i nadpłat w podatku od nieruchomości zawarte w ugodzie z sektorem górnictwem pozostające do uregulowania w następnych latach:<br/> w roku 2024 - 2.100.000,00 zł.<br/> w roku 2025 - 2.000.000,00 zł.<br/> w roku 2026 - 2.067.804,30 zł.<br/> w roku 2027 - 300.000,00 zł.</p> |            |
| 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   |            |
|      | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2023 - 12.230.742,35 zł   |            |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |            |
|      | <p>Przychody ze sprzedaży węgla przez Urząd Miasta – 760.218,98 zł<br/> Koszty sprzedanego przez UM Radlin węgla – 674.169,52 zł</p> <p>Środki otrzymane z Funduszu Pomocy na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w roku - 916.810,50 zł.</p> <p>Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na określone zadania bieżące i majątkowe w roku 2023, w tym z Funduszu Polski Ład: - 1.140.597,75 zł.</p>   |            |

|      |  |
|------|--|
|      | <p>Promesa na dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na Dobry klimat dla Radlina. Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni miejskich etap I– Park Jordanowski-pozostała część 4.571.654,73 zł.do realizacji w 2024r.</p> <p>Promesa na dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na Dobry klimat dla Radlina. Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni miejskich etap II– Plac Radlińskich Olimpijczyków, Ścieżka Rowerowa -pozostała część 3.991.760,42 zł.do realizacji w 2024r.</p> <p>Promesa na dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej, kulturalnej i sportowej w mieście Radlin-kwota do realizacji 9.900.000 zł.</p> <p>Promesa wstępna na dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na Poprawa efektywności energetycznej w budynku Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Radlinie etap I kwota do realizacji 5.985.000,00 zł.</p> <p>Promesa wstępna na dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na Poprawa efektywności energetycznej w budynku Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Radlinie etap II kwota do realizacji 1.980.000,00 zł.</p> <p>Promesa wstępna na dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład prace konserwatorskie, restauratorskie oraz roboty budowlane w zabytkowym budynku Przedszkola Publicznego Nr2 w Radlinie 1.300.000,00 zł.</p> <p>Promesa wstępna na dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na Roświetlami Radlin 800.000,00 zł.</p> |
| 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  |
|      | Należności Miasta z tytułu udziałów w podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn wraz z odsetkami – 7.880,50 zł.  |
| 2.5. | inne informacje  |
|      | Nie dotyczy  |
| 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

.....

(główny księgowy)

2024-03-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ RADLINA

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

**Zmiany grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg stanu na dzień 31.12.2023 r. - Urząd Miasta Radlin**

| Rodzaj środków trwałych   | Wartość na dzień 31.12.2022 r. | Zwiększenia wartości | Zmniejszenia wartości | Saldo                | Wartość na dzień 31.12.2023 r. | Umorzenie narastająco na dzień 31.12.2023 r. | Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2023 r. |
|---|--------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|--|--|
| KŚT 0<br>Grunty   | 9 050 612,46                   | 514 163,82           | 109 835,56            | 404 328,26           | 9 454 940,72                   | 379 035,81                                   | 9 075 904,91                                   |
| KŚT 1,2<br>Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 65 337 801,22                  | 1 810 511,82         | 4 828,00              | 1 805 683,82         | 67 143 485,04                  | 28 425 063,50                                | 38 718 421,54                                  |
| KŚT 3,4,5,6<br>Urządzenia techniczne i maszyny                  | 1 576 277,69                   | 8 193 026,31         | 56 605,66             | 8 136 420,65         | 9 712 698,34                   | 1 532 517,16                                 | 8 180 181,18                                   |
| KŚT 7<br>Środki transp.   | 391 868,00                     | 177 120,00           | 0,00                  | 177 120,00           | 568 988,00                     | 382 174,40                                   | 186 813,60                                     |
| KŚT 8<br>Inne środki trwałe                                     | 111 156,79                     | 0,00                 | 11 922,21             | -11 922,21           | 99 234,58                      | 89 662,59                                    | 9 571,99                                       |
| Pozostałe środki trwałe   | 1 073 643,40                   | 28 802,71            | 141 942,25            | -113 139,54          | 960 503,86                     | 960 503,86                                   | 0,00   |
| Wartości niematerialne i prawne                                 | 1 633 316,16                   | 0,00                 | 2 054,60              | -2 054,60            | 1 631 261,56                   | 1 620 422,20                                 | 10 839,36                                      |
| Zbiory biblioteczne   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |
| ŚT w budowie (k.080)  | 8 702 016,90                   | 12 230 742,35        | 10 225 932,72         | 2 004 809,63         | 10 706 826,53                  | 0,00   | 10 706 826,53                                  |
| <b>Razem Aktywa trwałe</b>                                      | <b>87 876 692,62</b>           | <b>22 954 367,01</b> | <b>10 553 121,00</b>  | <b>12 401 246,01</b> | <b>100 277 938,63</b>          | <b>33 389 379,52</b>                         | <b>66 888 559,11</b>                           |