

URZĄD MIASTA GRAJEWO
ul. Strażacka 6A, 19-200 Grajewo
Wydział Finansowy

WF.3035.18.2025



Maciej Paweł Bednarko



Grajewo, 29 kwietnia 2025 r.



Biuro Rady Miasta

W nawiązaniu do art. 271 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedkładam sprawozdanie finansowe Miasta Grajewo, które składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 271 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych sprawozdanie finansowe Miasta Grajewo nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

SKARBNIK MIASTA
mgr Grzegorz Kurzątkowski

Burmistrz Miasta
Maciej Paweł Bednarko

Do wiadomości:

1. aa.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GRAJEWO ul. Strażacka 6A 19-200 Grajewo Numer identyfikacyjny REGON 450669714	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GRAJEWO sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 600813C302854DF9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 140 013,53	14 488 220,24	I Zobowiązania	17 876 030,65	15 649 509,40
I.1 Środki pieniężne	16 140 013,53	14 488 220,24	I.1 Zobowiązania finansowe	17 840 000,00	15 640 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 411 701,66	13 799 378,53	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 200 000,00	2 200 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	728 311,87	688 841,71	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 640 000,00	13 440 000,00
II Należności i rozliczenia	35 458,27	5 441,69	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 548,97	9 509,40
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 481,68	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 370 366,85	-6 301 361,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 913 969,57	-2 891 524,01
II.2 Należności od budżetów	24 576,00	3 580,93	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 882,27	1 860,76	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 185 657,70	-2 202 682,30
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-728 311,87	-688 841,71
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	728 311,87	688 841,71
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 815 290,85	-4 098 678,72
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 669 808,00	5 145 513,55
Suma aktywów	16 175 471,80	14 493 661,93	Suma pasywów	16 175 471,80	14 493 661,93

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
skarbnik

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Maciej Paweł Bednarko
BURMISTRZ MIASTA
zarząd

Maciej Paweł Bednarko

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK MIASTA
mgr Grzegorz Kurzątkowski

Grzegorz Kurzątkowski
skarbnik

2025-01-24

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

600813C302854DF9

BURMISTRZ MIASTA
Maciej Paweł Bednarko
zarząd
Maciej Paweł Bednarko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
MIASTO GRAJEWO ul.Strażacka 6A 19-200 Grajewo		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669714		Wysłać bez pisma przewodniego 0AD83FE1009AB7D6 
sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	200 864 447,11	224 304 052,18	A Fundusz	188 694 285,33	212 586 449,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	340 503,79	124 668,15	A.I Fundusz jednostki	158 689 019,47	180 456 424,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	183 139 943,32	206 195 384,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	30 005 265,86	32 130 024,67
A.II.1 Środki trwałe	160 369 110,33	197 691 054,85	A.II.1 Zysk netto (+)	94 410 885,13	113 110 120,07
A.II.1.1 Grunty	32 571 503,12	34 505 747,18	A.II.2 Strata netto (-)	-64 405 619,27	-80 980 095,40
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 366 437,72	3 365 525,72	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122 424 183,42	158 646 212,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 131 483,61	4 374 499,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	64 726,31	30 386,44	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	177 213,87	134 209,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 427 888,61	24 932 658,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	22 770 832,99	8 504 329,18	D.I Zobowiązania długoterminowe	160 308,41	335 892,06
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	22 267 580,20	24 596 766,28
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 691 842,48	1 718 712,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	17 384 000,00	17 984 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	449 089,17	108 291,99
A.IV.1 Akcje i udziały	17 384 000,00	17 984 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	690 692,76	864 110,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 219 244,81	3 964 544,65

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

0AD83FE1009AB7D6

Burmistrz Miasta
Maciej Paweł Bednarko
(kierownik jednostki)
Maciej Paweł Bednarko

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 450 575,08	16 818 232,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	177 782,37	249 872,28
B Aktywa obrotowe	10 257 726,83	13 215 055,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	65 235,19	54 723,45	D.II.8 Fundusze specjalne	588 353,53	873 001,61
B.I.1 Materiały	65 235,19	54 723,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	588 353,53	873 001,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 108 601,45	11 704 667,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 078 599,15	1 082 093,52			
B.II.2 Należności od budżetów	74 604,08	78 175,21			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 955 398,22	10 544 398,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 069 051,35	1 447 395,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	6 528,27	713,76			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 058 169,08	1 445 534,66			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 354,00	1 147,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
(główny księgowy)

2025-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
Maciej Paweł Bednarko
(kierownik jednostki)

BeSTia

0AD83FE1009AB7D6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 838,84	8 269,13			
Suma aktywów	211 122 173,94	237 519 107,57	Suma pasywów	211 122 173,94	237 519 107,57

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
(główny księgowy)

Grzegorz Kurzątkowski

2025-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Badnarko

(kierownik jednostki)

Maciej Paweł Badnarko

BeSTia

0AD83FE1009AB7D6

Strona 3 z 4

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzątkowski

Grzegorz Kurzątkowski
(główny księgowy)

2025-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

0AD83FE1009AB7D6

BeSTia

Burmistrz Miasta

Maciej Paweł Bednarko
Maciej Paweł Bednarko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
MIASTO GRAJEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
ul. Strażacka 6A 19-200 Grajewo			Wysłać bez pisma przewodniego 26F71EE18B15B82F	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
450669714				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		134 276 086,74	154 872 319,04
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 802 161,53	11 420 278,12
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		505 825,13	1 229,28
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		601 820,00	763 221,10
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		122 366 280,08	142 687 590,54
B.	Koszty działalności operacyjnej		106 247 322,11	125 687 332,16
B.I.	Amortyzacja		7 063 947,29	7 687 368,04
B.II.	Zużycie materiałów i energii		12 051 065,20	11 639 750,24
B.III.	Usługi obce		14 926 637,40	17 662 999,85
B.IV.	Podatki i opłaty		351 403,47	279 383,58
B.V.	Wynagrodzenia		44 900 802,40	55 202 297,24
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 107 282,88	13 179 975,30
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		379 433,14	434 982,78
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		387 194,48	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		16 079 255,08	19 599 429,08
B.X.	Pozostałe obciążenia		300,77	1 146,05
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		28 028 764,63	29 184 986,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 295 829,31	4 908 899,13
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 295 829,31	4 908 899,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne		860 191,48	1 786 744,59

Grzegorz Kurzątkowski
główny księgowy

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA
Maciej Paweł Bednarko
kierownik jednostki
Maciej Paweł Bednarko

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	1 072,62
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	860 191,48	1 785 671,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	31 464 402,46	32 307 141,42
G.	Przychody finansowe	465 543,04	1 007 564,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	453 359,04	1 005 987,89
G.III.	Inne	12 184,00	1 577,00
H.	Koszty finansowe	1 538 307,47	1 121 349,04
H.I.	Odsetki	1 538 307,47	1 121 349,04
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	30 391 638,03	32 193 357,27
J.	Podatek dochodowy	4 716,00	3 649,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	381 656,17	59 683,60
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	30 005 265,86	32 130 024,67

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski

główny księgowy

2025-04-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bodnarko
kierownik jednostki

BeSTia

26F71EE18B15B82F

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
główny księgowy

Grzegorz Kurzątkowski

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko
kierownik jednostki

Maciej Paweł Bednarko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
MIASTO GRAJEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
ul. Strażacka 6A 19-200 Grajewo			Wysłać bez pisma przewodniego BD1BB24973D11522	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		
450669714				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			141 300 611,90	158 689 019,47
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			259 714 292,31	275 868 491,49
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			96 072 576,49	94 410 885,13
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			130 557 168,73	149 999 416,80
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			31 451 312,57	29 001 994,08
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			984 384,50	1 709 517,97
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			648 850,02	746 677,51
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			242 325 884,74	254 101 086,40
I.2.1. Strata za rok ubiegły			74 672 196,85	64 405 619,27
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			125 319 420,53	147 623 230,33
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			11 829,90	49,74
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			39 592 762,58	39 812 107,28
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			725 292,79	289 669,36
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			2 004 382,09	1 970 410,42
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			158 689 019,47	180 456 424,56

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
główny księgowy

2025-04-24

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Miasta
Maciej Paweł Bednarko
kierownik jednostki
Maciej Paweł Bednarko

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	30 005 265,86	32 130 024,67
III.1.	zysk netto (+)	94 410 885,13	113 110 120,07
III.2.	strata netto (-)	-64 405 619,27	-80 980 095,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	188 694 285,33	212 586 449,23

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski

główny księgowy

2025-04-24

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Miasta

Maciej Paweł Bednarko

kierownik jednostki

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
główny księgowy

mgr Grzegorz Kurzątkowski

2025-04-24

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Miasta
Maciej Paweł Bednarko
kierownik jednostki

Maciej Paweł Bednarko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GRAJEWO ul.Strażacka 6A 19-200 Grajewo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669714		8ED1E05BD55B5DDE 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA

Grzegorz Kurzątkowski
(główny księgowy)

Grzegorz Kurzątkowski

2025.04.25
rok mies. dzień

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko

Maciej Paweł Bednarko
(wiceprezydent jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grzegorz Kurzątkowski
(główny księgowy)

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzątkowski

2025.04.25
rok mies. dzień

Burmistrz Miasta
Maciej Paweł Bednarko

Maciej Paweł Bednarko

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MIASTA GRAJEWO ZA 2024 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Miasto Grajewo

1.2 siedzibę jednostki

Grajewo

1.3 adres jednostki

ul. Strażacka 6A, 19-200 Grajewo

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Miasto Grajewo jest jednostką samorządu terytorialnego powstałą na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym. Do zadań własnych miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania te wykonuje Burmistrz Miasta Grajewo przy pomocy urzędu miasta i jednostek organizacyjnych miasta. Urząd Miasta Grajewo jest jednostką miasta, zapewniającą obsługę administracyjną, organizacyjną i techniczną miasta, pełniącą rolę aparatu pomocniczego organu (Burmistrza Miasta).

Zadania wykonywane przez jednostki organizacyjne miasta to:

- 1) działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola, szkoły podstawowej
- 2) działalność opiekuńcza realizowana w żłobku;
- 3) realizacja zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz potrzebami społecznymi;
- 4) pobór i uzdatnianie wody, działalność w zakresie rozprowadzania wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, badania i analizy techniczne, utrzymanie i eksploatacja sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, konserwacja kanalizacji deszczowej w pasie dróg miejskich;
- 5) gospodarowanie komunalnymi lokalami mieszkalnymi i użytkowymi;
- 6) integracja społeczna.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W skład sprawozdania finansowego wchodzi dane łączne z następujących jednostek:

- 1) Urząd Miasta Grajewo,
- 2) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Grajewie,
- 3) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Grajewie,
- 4) Środowiskowy Dom Samopomocy w Grajewie „Pomocna Dłoń”,
- 5) Szkoła Podstawowa nr 1 w Grajewie,
- 6) Szkoła Podstawowa nr 2 w Grajewie,
- 7) Szkoła Podstawowa nr 4 w Grajewie,
- 8) Przedszkole Miejskie nr 1 w Grajewie,
- 9) Przedszkole Miejskie nr 2 w Grajewie,
- 10) Przedszkole Miejskie nr 4 w Grajewie,
- 11) Przedszkole Miejskie nr 6 w Grajewie,
- 12) Żłobek Miejski w Grajewie,
- 13) Samorządowy zakład budżetowy: Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Grajewie,
- 14) Samorządowy zakład budżetowy: Zakład Administracji Domów Mieszkalnych w Grajewie,
- 15) Samorządowy zakład budżetowy: Centrum Integracji Społecznej w Grajewie.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 1) Dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości została wprowadzona następującymi zarządzeniami kierowników jednostek:
 - a) Zarządzenie Nr 15/2021 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie ustalenia przepisów wewnętrznych dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Grajewo (z późn.zm.);
 - b) Zarządzenie nr 17/2016 z 31.12.2016 r. Dyrektora MOSiR w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości;
 - c) Zarządzenie nr 5/2023 z 01.03.2023 r. Dyrektora MOPS w sprawie zasad polityki rachunkowości;
 - d) Zarządzenie nr 1/2019 Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy „Pomocna Dłoń” z dnia 01.10.2019 r. w sprawie ustalenia zasad polityki rachunkowości;
 - e) Zarządzenie nr 2/2025 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 z dnia 22 stycznia 2025 r. w sprawie „Polityki rachunkowości” obowiązującej w Szkole Podstawowej nr 1 im. K.I. Gałczyńskiego w Grajewie;
 - f) Zarządzenie nr 18/2021 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości w SP2;
 - g) Zarządzenie nr 5 z dnia 20 marca 2018 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 4 im. Henryka Sienkiewicza w Grajewie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Szkole Podstawowej nr 4 im. Henryka Sienkiewicza w Grajewie;
 - h) Zarządzenie nr 4/21 z dnia 1 września 2021 r. r. Dyrektora PM nr 4 oraz Zarządzeniem nr 1/18 z dnia 02.01.2018 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową, dotyczące Zakładowego Planu Kont w PM nr 4 z późn.zm.;
 - i) Zarządzenie Nr 11/2016 z 30.12.2016 r. Dyrektora ZWiK w Grajewie w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości;
 - j) Zarządzenie nr 16/2016 z dnia 29.12.2016 r. Dyrektora ZADM w sprawie zasad polityki rachunkowości;
 - k) Zarządzenie nr 6/2016 z dnia 04.09.2016 r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Centrum Integracji Społecznej w Grajewie.
- 2) Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
- 3) Jednostki stosują wykaz księgi głównej określony w swoich Zarządzeniach w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości.
- 4) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
- 5) Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:
 - a) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno – gospodarcze, biurowe oraz paliwo do samochodów służbowych odpisuje się w koszty w pełnej wysokości ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,
 - b) książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty pod datą ich zakupu,
 - c) towary odpisuje się w koszty w cenie zakupu pod datą ich sprzedaży lub dokumentem zbiorczym dla towarów tego samego gatunku na koniec miesiąca.
- 6) Ewidencję materiałów prowadzi się następująco: w jednostkach budżetowych odpisuje się w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy; w zakładach budżetowych materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, prowadzi się ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.
- 7) Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej od 100,00 zł do 3 000,00 zł (w zależności od decyzji kierownika jednostki – kwota wskazana w zarządzeniu) księguje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej.
- 8) Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 100,00 zł do 10 000,00 zł (w zależności od decyzji kierownika jednostki – kwota wskazana w zarządzeniu) wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo.
- 9) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się (w zależności od decyzji kierownika – informacje w zarządzeniu):
 - a) środki dydaktyczne,
 - b) odzież,
 - c) meble i dywany.
- 10) Środki trwale amortyzowane są za pomocą stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. W 2024 roku środki trwale amortyzowane były zgodnie z tabelą stawek amortyzacyjnych od kwoty powyżej 10 000,00 zł.
- 11) Nie umarza się gruntów.
- 12) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

- 13) Częścią składową dokumentacji – zgodnie z wymogiem art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. „b” ustawy o rachunkowości - jest wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych.
- 14) Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wypłacane są na bieżąco i nie tworzy się rezerw. Nie wywołuje to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
- 15) Jednostki, w których rozliczenia międzyokresowe kosztów cechują się mało istotnymi kwotami, stosują uproszczenia ewidencyjne w tym zakresie, powołując się na brak zniekształcenia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

5. inne informacje

W jednostkach organizacyjnych miasta występują wzajemne rozliczenia między jednostkami:

- 1) W bilansie jednostki pomniejszono stronę aktywów i stronę pasywów według stanu na koniec roku bieżącego o kwotę 79 843,40 zł
- 2) W rachunku zysków i strat jednostki pomniejszono przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej i koszty działalności operacyjnej oraz pozostałe koszty operacyjne według stanu na koniec roku bieżącego o kwotę 2 811 669,78 zł
- 3) W zestawieniu zmian funduszu jednostki pomniejszono zwiększenia funduszu i zmniejszenia funduszu według stanu na koniec roku bieżącego o kwotę 6 760 171,49 zł

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Tabela II.1.1.1, Tabela II.1.1.2, Tabela II.1.1.3

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela II.1.4

- 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

Tabela II.1.5

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

Tabela II.1.6.

- 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)

Tabela II.1.7.

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

Jednostka nie tworzyła rezerw w trakcie roku obrotowego.

- 1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Tabela II.1.9

- a) powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 Jednostka nie zawarła umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Miasto Grajewo posiada zabezpieczenie na majątku w postaci umowy zastawu rejestrowego na udziałach spółki Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej sp. z o.o., w której posiada 6 962 udziały o łącznej wartości 3 481 000,00 zł. Umowa ustanawia zastaw rejestrowy jako zabezpieczenie wierzytelności obejmującej zwrot pobranego dofinansowania na realizację projektu p.n. „Modernizacja systemu ciepłowniczego w Grajewie w celu zwiększenia jego efektywności – Budowa wysokosprawnej instalacji kogeneracji zasilanej gazem” do kwoty 11 532 144,00 zł wraz z odsetkami.
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 Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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 <i>Tabela II.1.13.</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Jednostka otrzymała ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktów i usunięcia wad i usterek. Łączna suma otrzymanych gwarancji na dzień 31.12.2024 r. – 2 237 194,73 zł. Ewidencja złożonych gwarancji prowadzona jest pozabilansowo.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz <i>Tabela II.1.15</i>
1.16.	inne informacje <i>Tabela II.1.16</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Jednostka nie aktualizowała wartości zapasów.
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 <i>Tabela II.2.2.</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Jednostka w rachunku zysków i strat w pozycji: przychody z tytułu dochodów budżetowych (A.VI) ujęła kwoty o charakterze incydentalnym: W 2024 r. Miasto Grajewo otrzymało dodatkowe dochody z tytułu udziału w dochodach z podatku PIT w kwocie 2 654 592,00 zł. Otrzymane środki stanowiły znaczące wsparcie w realizacji zadań własnych Miasta. Miasto otrzymane środki przeznaczyło na wydatki bieżące. Miasto Grajewo w dniu 27 września 2024 r. wniosło środki finansowe w kwocie 954 000,00 zł do TBS sp. z o.o. celem realizacji zadania pn. Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego. Rejestracja podwyższenia kapitału nastąpiła w dniu 25.02.2025 r. i wówczas odnotowano objęcie dodatkowych udziałów.
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

Tabela II.2.4

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

mgr Grzegorz Kuświkowski

24 -04- 2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

(Burmistrz Miasta)
Maciej Paweł Bednarko

Tabela II.1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024r.
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Grupa 0 - Grunty	32 571 503,12	497 315,76	1 715 524,41	2 212 840,17	191 540,30	87 055,81	278 596,11	34 505 747,18
2	Grupa 1 - Budynki i lokale	61 862 315,95	7 057 637,39	5 938 221,27	12 995 858,66	0,00	5 866 783,31	5 866 783,31	68 991 391,30
3	Grupa 2 - Budowle	146 222 353,96	35 329 486,11	916 526,40	36 246 012,51	0,00	917 612,40	917 612,40	181 550 754,07
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	10 356 545,84	24 199,00	0,00	24 199,00	0,00	0,00	0,00	10 380 744,84
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 859 283,86	0,00	21 017,00	21 017,00	0,00	9 573,77	9 573,77	3 870 727,09
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 250 035,36	25 830,00	0,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	1 275 865,36
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	6 125 491,87	289 045,22	0,00	289 045,22	0,00	8 800,00	8 800,00	6 405 737,09
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 377 139,18	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00	14 500,00	1 362 639,18
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 528 232,65	23 972,00	0,00	23 972,00	0,00	19 288,20	19 288,20	1 532 916,45
	Razem środki trwałe	265 152 901,79	43 247 485,48	8 591 289,08	51 838 774,56	191 540,30	6 923 613,49	7 115 153,79	309 876 522,56
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 058 900,14	15 829,12	3 969,56	19 798,68	0,00	3 874,50	3 874,50	1 074 824,32
a)	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	848 538,15	15 829,12	3 409,56	19 238,68	0,00	3 874,50	3 874,50	863 902,33
b)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	210 361,99	0,00	560,00	560,00	0,00	0,00	0,00	210 921,99

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Karzątkowski
(skarbnik miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko

(burmistrz jednostki)

Tabela II.1.1.2 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 1 - Budynek i lokale	25 249 839,23	1 364 405,31	11 844,36	26 602 400,18
2.	Grupa 2 - Budowle	60 410 647,26	4 886 453,01	3 567,29	65 293 532,98
3.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	7 138 351,26	691 502,24	0,00	7 829 853,50
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 587 496,58	107 744,63	9 573,77	3 685 667,44
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 135 981,57	35 067,79	8 800,00	1 162 249,36
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	4 598 043,91	282 760,76	0,00	4 880 804,67
7.	Grupa 7 - Środki transportu	1 312 412,87	34 339,87	14 500,00	1 332 252,74
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	1 351 018,78	66 976,26	19 288,20	1 398 706,84
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	104 783 791,46	7 469 249,87	67 573,62	112 185 467,71
9.	Wartości niematerialne i prawne	718 396,35	235 634,32	3 874,50	950 156,17
	Umorzenie środków trwałych i WNIp-ogółem	105 502 187,81	7 704 884,19	71 448,12	113 135 623,88

SKARBNIK MIASTA
 (Skarbnik Miasta)
mgr Grzegorz Kurzątkowski

24 -04- 2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
 (kierownik jednostki)
Maciej Paweł Bednarko

Tabela II.1.1.3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych i WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grupa 0 - Grunty	32 571 503,12	34 505 747,18
2.	Grupa 1 - Budynki i lokale	36 612 476,72	42 388 991,12
3.	Grupa 2 - Budowle	85 811 706,70	116 257 221,09
4.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	3 218 194,58	2 550 891,34
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	271 787,28	185 059,65
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	114 053,79	113 616,00
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	1 527 447,96	1 524 932,42
8.	Grupa 7 - Środki transportu	64 726,31	30 386,44
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	177 213,87	134 209,61
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	160 369 110,33	197 691 054,85
10.	Wartości niematerialne i prawne	340 503,79	124 668,15

SKARBNIK MIASTA

mgr. Grzegorz Karzątkowski...

(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko

(Kierownik jednostki)

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
1	2006/18 udz. 49/52 ul.Krasickiego, 377 m ²	9 443,25	0,00	0,00	9 443,25
	OGÓŁEM	9 443,25	0,00	0,00	9 443,25

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kuźniakowski
(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Miasta

Maciej Paweł Budnarko
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Xerox Altalink B8075 (+czytnik kart)	26 518,80	0,00	0,00	26 518,80
2.	Canon iRC 3830i, s/n 4BU3837	17 835,00	0,00	0,00	17 835,00
	Ogółem	44 353,80	0,00	0,00	44 353,80

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzytkowski

(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość (3 + 6)	wartość udziałów (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Udziały w spółce PUK	3 119	1 559 500,00	0,00	0	0,00	0,00	3 119	1 559 500,00	0,00
2	Udziały w spółce PEC	6 962	3 481 000,00	0,00	0	0,00	0,00	6 962	3 481 000,00	0,00
3	Udziały w spółce TBS	24 016	12 008 000,00	0,00	1200	600 000,00	0,00	25 216	12 608 000,00	0,00
4	Udziały w spółce BIOM	671	335 500,00	0,00	0	0,00	0,00	671	335 500,00	0,00
	OGÓŁEM	34 768	17 384 000,00	0,00	1200	600 000,00	0,00	35 968	17 984 000,00	0,00

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzatkowski
(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2024

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1	Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych	400 979,78	280 393,50	0,00	681 373,28
2	Kara umowna i odsetki	79 676,57	5 790,42	0,00	85 466,99
3	Odszkodowanie za zerwanie umowy	147 582,40	0,00	0,00	147 582,40
4	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego	16 586 176,26	747 853,04	248,20	17 333 781,10
5	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna	908 691,10	0,00	63 716,72	844 974,38
6	Odpisy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej	58 643,40	5 780,76	0,00	64 424,16
7	Odpisy należności za wodę i ścieki	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych	585 713,18	121 771,71	80 468,40	627 016,49
	Ogółem	18 767 462,69	1 161 589,43	144 433,32	19 784 618,80

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzątkowski
(Skarbnik Miasta)

24 -04- 2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Kaucje przyjmowane przez ZADM	51,66	51,66	0,00	0,00	160 256,75	335 840,40	160 308,41	335 892,06
	Ogółem	51,66	51,66	0,00	0,00	160 256,75	335 840,40	160 308,41	335 892,06

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzątkowski

(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko

(kierownik jednostki)

II.1.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - energia elektryczna	0,00	614,13
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - ubezpieczenie mienia i środków transportu	12 623,84	7 655,00

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzątkowski

(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia brutto z tytułu zatrudnienia	53 169 638,39
2	Składki na ubezpieczenia społecznie i Fundusz Pracy	10 486 183,67
3	Nagrody jubileuszowe	869 285,93
4	Odprawy emerytalne i rentowe	799 112,07
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 707 635,00
6	Inne świadczenia pracownicze*	317 998,49
	OGÓŁEM	68 349 853,55

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzątkowski
(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Marcin Paweł Bednarko

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.16. Wartość gruntów będących w trwałym zarządzie

Lp.	Wartość gruntów będących w trwałym zarządzie	Powierzchnia gruntów w m2	Wartość w zł
1.	Szkoła Podstawowa nr 1	10 981	87 848,00
2.	Szkoła Podstawowa nr 2	9 810	137 340,00
3.	Szkoła Podstawowa nr 4	32 801	393 612,00
4.	Przedszkole Miejskie nr 1	3 978	35 802,00
5.	Przedszkole Miejskie nr 2	4 437	83 637,09
6.	Przedszkole Miejskie nr 4	4 764	85 752,00
7.	Przedszkole Miejskie nr 6	4 533	81 941,20
8.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	67 596	714 916,00
9.	Zakład Administracji Domów Mieszkalnych	66 852	5 882 252,65
10.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	1529-udz.40460/97868-632,10; 1822-udz.42692/81717-951,90	69 683,88
11.	Środowiskowy Dom Samopomocy	1822-udz.39025/81717-870,10	47 978,80
12.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	5007-udz. 1/2 (2 503,50), 16175-udz. 214484/340411 (10192)	345 757,90
	Ogółem	220 901,60	7 966 521,52

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kurzątkowski

(Skarbnik Miasta)

24-04-2025

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarka

(kierownik jednostki)

Tabela II.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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Budowa nawierzchni w ul. Skośnej	47 206,17	0,00	0,00
2	Budowa nawierzchni ul. Kochanowskiego - dokumentacja	35 411,70	0,00	0,00
3	Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej	4 088 480,81	0,00	0,00
4	Przebudowa ul. Konstytucji 3 Maja, Krasickiego, 9PSK i Koszarowej	206 640,00	0,00	0,00
5	Budowa oświetlenia ul. Partyzantów	6 765,00	0,00	0,00
6	Budowa boiska lekkoatletycznego przy SP4	23 370,00	0,00	0,00
7	Budowa drogi dojazdowej do OSA ul. Konstytucji 3 Maja	21 000,00	0,00	0,00
8	Budowa nawierzchni i infrastruktury technicznej w ul. Magazynowej	33 187,00	0,00	0,00
9	Budowa nawierzchni i infrastruktury technicznej w ul. Kolektorowej	25 830,00	0,00	0,00
10	Budowa dwóch wpustów ulicznych na ul. Wiktorowo	4 218,90	0,00	0,00
11	Prace budowlane przy zabytkowym budynku SP1	2 460,00	0,00	0,00
12	Zagospodarowanie terenów zielonych na os. JP11	193 602,00	0,00	0,00
13	Budowa hali sportowej przy SP4	1 584 457,50	0,00	0,00
14	Przebudowa zjazdu z drogi wojewódzkiej	11 955,60	0,00	0,00
15	Budowa nawierzchni i infrastruktury technicznej w ul. 09KD i KX	43 911,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	6 328 495,68	0,00	0,00

SKARBNIK MIASTA
mgr Grzegorz Kuraszkowski
 (Skarbnik Miasta)

24-04-2025

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
Marcin Paweł Bednarko
 (kierownik jednostki)

Tabela II.2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość należności na początek roku obrotowego	Wartość należności na koniec roku obrotowego
1.	Dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jst	23 048,46	34 295,66
	Razem	23 048,46	34 295,66

SKARBNIK MIASTA

mgr. Grzegorz Kuczałkowski
 (Skarbnik Miasta)

24-04-2025

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Paweł Bednarko

 (kierownik jednostki)

poz.	Wyszczególnienie (nazwa jednostki)	UM	SP1	SP2	SP4	PM1	PM2	PM4	PM6	ZM	ZWIK	CIS	ZADM	MOPS	SDS	MOSIR	RACEM
BILANS																	
	AKTYWA BILANSU																
	23 030,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 271,80	2 354,65	30 256,15	5 880,62	0,00	0,00	79 843,40
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	23 030,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 271,80	2 354,65	30 256,15	5 880,62	0,00	0,00	79 843,40
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	23 030,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 271,80	2 354,65	30 256,15	5 880,62	0,00	0,00	79 843,40
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	7 196,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 256,15	5 880,62	0,00	0,00	43 333,57
2.	Należności od budżetów	15 883,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 883,38
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 271,80	2 354,65	0,00	0,00	0,00	0,00	20 626,45
A.	PASYWA BILANSU	23 399,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 560,49	5 000,00	15 883,38	0,00	0,00	0,00	79 843,40
I.	Fundusz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Fundusz jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wykazy finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	29 399,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 560,49	5 000,00	15 883,38	0,00	0,00	0,00	79 843,40
II.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	29 399,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 560,49	5 000,00	15 883,38	0,00	0,00	0,00	79 843,40
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 773,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 560,49	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 333,57
2.	Zobowiązania wobec budżetów	20 626,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 626,45
5.	Zobowiązania pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 883,38	0,00	0,00	0,00	15 883,38

Rachunek zysków i strat

A.	Przychody netto z podstawowej działalności, w tym:	293 056,07	63 802,97	60 262,75	72 451,33	14 549,91	27 437,86	134 655,82	30 014,53	131 274,00	965 792,76	0,00	523 290,79	233 410,97	13 322,21	248 347,81	2 811 869,76
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	293 056,07	22 453,97	30 693,25	27 894,18	3 157,53	6 557,86	122 604,90	6 593,23	131 274,00	450,00	0,00	180 144,95	204 517,21	0,00	89 419,69	1 119 786,84
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	41 349,00	29 669,50	44 557,15	11 392,38	20 880,00	11 050,92	23 451,30	0,00	965 342,76	0,00	343 145,84	28 893,76	13 322,21	158 928,12	1 891 892,94
B.	Koszty działalności operacyjnej, w tym	1 647 284,65	177 909,70	113 439,55	48 592,20	3 173,50	132 599,50	9 522,00	5 302,00	0,00	492 749,84	181 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 669,78
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 753,86	2 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 085,86
III.	Usługi obce	0,00	121 605,70	10 614,60	4 642,20	0,00	131 274,00	0,00	0,00	0,00	523 595,78	178 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 897,28
IV.	Podatki i opłaty	1 644 414,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 414,93
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	9 998,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 998,95
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 869,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 869,76
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	56 304,00	92 626,00	43 950,00	3 173,50	1 325,50	9 522,00	5 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 403,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	-1 354 228,62	-114 106,73	-53 176,80	23 859,13	11 376,41	-105 161,64	125 133,62	24 712,53	131 274,00	473 043,12	-181 097,00	523 290,79	233 410,97	13 322,21	248 347,81	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)																0,00
1.	Zwiększenie funduszu	6 750 728,08	0,00	0,00	0,00	9 029,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 114,30	0,00	0,00	0,00	6 760 171,49
1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Należności otrzymane środki twarde i środki trwałe w budowie oraz inn.	6 750 728,08	0,00	0,00	0,00	9 029,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 114,30	0,00	0,00	0,00	6 760 171,49
2.	Zmniejszenie funduszu jednostki	9 443,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 760 171,49
2.6	Wniosek sprzączanych i nieopłaconie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie	9 443,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 760 171,49
2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu	6 741 284,67	0,00	0,00	0,00	9 029,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 750 313,78	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK MIASTA

mgr Grzegorz Kozłowski

(Kierownik Miasta)

24-04-2025

(Prok. miejscy, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Maciej P.

(Prok. miejscy, dzień)

