

**Informacja dodatkowa**  
**Urząd Miasta Chełmno-jednostka budżetowa**



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdania finansowe następujących jednostek budżetowych i zakładu budżetowego: <b>Urząd Miasta Chełmno, Centrum Obsługi Placówek Oświatowych, Szkoła Podstawowa nr 1, Szkoła Podstawowa nr 2, Szkoła Podstawowa nr 4, Miejskie Przedszkole „Tęczowy Zakątek”, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Zakład Wodociągów i Kanalizacji.</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>GMINA MIASTO CHEŁMNO</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Miasto Chełmno</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Dworcowa 1 , 86-200 Chełmno</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>PKD 8411Z kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>od 01.01.2023 do 31.12.2023</b>

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>NIE</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, przepisami ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</b></p> <p><b>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</b></p> <p>a) środki trwale o wartości początkowej poniżej 10 000,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 000,00zł do 10 000,00zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 20% w skali roku,</p> <p>d) prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się wg stawki uzależnionej od okresu obowiązywania wieczystego użytkowania.</p> <p><b>3. Nie rozlicza się kosztów w czasie.</b></p>
5.	inne informacje
	<b>Brak</b>
<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
	<b>Tabela nr 1 i 2</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																								
	<b>Nie występuje</b>																								
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																								
	<b>Nie występuje</b>																								
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Stan na koniec roku 31.12.2023</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>wartość w zł.</td> <td>546 167,86</td> <td>1 496 303,64</td> <td>12 389,42</td> <td>2 030 082,08</td> </tr> <tr> <td>powierzchnia w m2</td> <td>22579</td> <td>6395</td> <td>1967</td> <td>27010</td> </tr> </tbody> </table>					Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku 31.12.2023	1	2	3	4	5	wartość w zł.	546 167,86	1 496 303,64	12 389,42	2 030 082,08	powierzchnia w m2	22579	6395	1967	27010
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku 31.12.2023																					
1	2	3	4	5																					
wartość w zł.	546 167,86	1 496 303,64	12 389,42	2 030 082,08																					
powierzchnia w m2	22579	6395	1967	27010																					
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																								
	<p><b>Obce środki trwałe:</b></p> <p><b>1.Sprzęt komputerowy z MSWiA (umowa użyczenia) o wartości 45 073,68zł,</b></p> <p><b>2.Wartość gruntów Skarbu Państwa (wieczyste użytkowanie) o wartości 2 033 082,08</b></p> <p><b>3. Obce środki trwałe w administrowaniu Chelmińskiej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej o wartości 736 819,94</b></p>																								
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																								

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Udziały w tym :	17 740	3 092 050,00
1.1	Udziały w Chełmińska Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa	16 936	16 936 000,00
1.2	Udziały w ZUM	801	40 050,00
1.3	Udziały w spółdzielnia socjalna „Wspólna Sprawa”.	3	15 000,00
2.	Inne papiery wartościowe, akcje , dłużne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA (1 + 2 )		17 740	16 991 050,00

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)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne/przekazanie do spółki )	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<b>Pozostałe należności z tytułu dochodów budżetowych</b>	589022,18	153864,41	104542,54	0,00	104542,54	638344,05
1.1	<b>Należności z tytułu podatku od nieruchomości osoby fizyczne</b>	31624,00	0,00	22533,00	0,00	22533,00	9091,00
1.2	<b>Należności z tytułu opłaty za psa</b>	181,33	0,00	108,50	0,00	108,50	72,83

	1.3	Należności z tytułu wieczystego użytkowania	112687,73	0,00	79388,37	0,00	79388,37	33299,36
	1.4	Należności z tytułu czynszu dzierżawnego	2511,67	0,00	2511,67	0,00	2511,67	0,00
	1.5	Należności z tytułu podatku od środków transportowych osoby fizyczne	406429,00	149996,91	0,00	0,00	0,00	556425,91
	1.6	Należności z tytułu odpadów komunalnych	16291,65	2227,50	0,00	0,00	0,00	18519,15
	1.7	Należności tytułem podatku od środków transportowych osoby prawne	19296,80	1640,00	1,00	0,00	1,00	20935,80
	2	290-85502-0920-000 – odsetki	4439475,94	446438,94	0,00	0,00	0,00	4885914,88
	3	290-85502-0970-000 – zaliczka alimentacyjna	1771214,61	0,00	0,00	73898,08	73898,08	1697316,53
	4	290-85502-0980-000 – Fundusz Alimentacyjny	14951518,47	548984,45	0,00	0,00	0,00	15500502,92
	5	Należności sporne - dochodzone na drodze postępowania sądowego (dostawa wody i odbiór ścieków )	662,52				0,00	662,52
	6	Należności wymagalne z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków	156640,43	140520,95		101633,30	101633,30	195528,08
	7	Należności z tytułu naliczonych odsetek (wod/kan)	14197,95	42451,23		49961,61	49961,61	6687,57
	8	Należności tytułem zasądzonych kosztów sądowych i zastępstwa procesowego dla usług pozostałych	796,00	13,32	607,50		607,50	201,82
		<b>razem :</b>	<b>22512550,28</b>	<b>1486137,71</b>	<b>209692,58</b>	<b>225492,99</b>	<b>435185,57</b>	<b>23563502,42</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	niewykorzystane środki na inwestycje	663 180,86	133 000,00	115 893,53		115 893,53	680 287,33
	<b>Ogółem:</b>	<b>663 180,86</b>	<b>133 000,00</b>	<b>115 893,53</b>	<b>0,00</b>	<b>115 893,53</b>	<b>680 287,33</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
	Brak zobowiązań długoterminowych						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	<b>Nie występuje</b>						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	<b>Nie występuje</b>						
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						
	<b>Hipoteka umowna na działce ewid. 30/6 do kwoty 5 361 000,00zł na rzecz ZUM sp. z o.o. w celu zabezpieczenia spłaty zaciągniętego przez spółkę kredytu inwestycyjnego.</b>						
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						
	<b>Nie występuje</b>						
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						

	<b>Nie występuje</b>		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	<i>Urząd Miasta Chełmno, Centrum Obsługi Placówek Oświatowych, Szkoła Podstawowa nr 1, Szkoła Podstawowa nr 2, Szkoła Podstawowa nr 4, Miejskie Przedszkole „Tęczowy Zakątek”, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Zakład Wodociągów i Kanalizacji.</i>		<b>Kwota wypłacona w 2023 r.</b>
	<b>Lp</b>	<b>Rodzaj świadczenia</b>	
	1	<i>Nagrody jubileuszowe</i>	<b>468 733,63</b>
	2	<i>Odprawy emerytalne, rentowe</i>	<b>331 010,72</b>
	3	<i>Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy</i>	<b>72 344,38</b>
	4	<i>Inne nagrody (DEN, 250-lecie KEN)</i>	<b>1 523 853,50</b>
	5	<i>Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń (pomoc zdrowotna dla nauczycieli)</i>	<b>54 329,87</b>
	6	<i>Świadczenie jednorazowe - dodatek na start</i>	<b>6 000,00</b>
	7	<i>Odprawa pośmiertna</i>	<b>65 520,00</b>
	<b>PODSUMOWANIE</b>		<b>2 521 792,10 zł</b>
1.16.	<p>Największy wpływ na zmiany planu budżetu na 2023 r. w zakresie dochodów bieżących +10.532.427,81 zł, miało zwiększenie subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18.08.2023 r., którym dokonano uzupełnienia subwencji ogólnej kwotą +4.917.698,00 zł. Środki te pozwoliły zmniejszyć niekorzystną tendencję ograniczania dochodów budżetowych wynikającą ze spadku dochodów z PIT i CIT. Dodatkowo pismem MF Nr ST3.4751.1.14.2023.g z dnia 03.10.2023 r. zwiększono subwencję o 243.616,95 z przeznaczeniem na nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy Komisji Edukacji Narodowej.</p>		

	<p>Kolejnym czynnikiem wpływającym na poziom dochodów bieżących było zwiększenie dotacji i środków na wydatki bieżące, o kwotę +5.554.927,12 zł. Środki z dotacji i dofinansowania wydatków bieżących są pozyskiwane na przestrzeni całego roku budżetowego</p> <p>1. Wzrost dochodów majątkowych w trakcie realizacji budżetu w 2023 r. na kwotę + 13.774.573,35 zł, tj. 289,19 % planu na początek 2023 r. możliwy był dzięki znacznemu zwiększeniu środków na inwestycje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– pozyskano 12.086.220,50 zł z Banku Gospodarstwa Krajowego i Krajowego Zasobu Nieruchomości, na budowę budynku wielorodzinnego o 44 lokalach, realizowanego w ramach Chełmińskiej Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej,</li> <li>– z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg przyznano pozyskano kwotę 1.416.339,00 zł na zadanie „Przebudowa i modernizacja ul. Kilińskiego w Chełmnie”,</li> <li>– otrzymano także ostatnią transzę płatności po zaakceptowaniu rozliczenia przez instytucję zarządzającą ze środków RPO realizacji zadania „Modernizacja budynku przy ul. Grudziądzkiej 36 ”, uzyskano 1.093.154,82 zł,</li> <li>– po zaakceptowanie rozliczenia z środków RPO w zadaniu „Modernizacja oświetlenia ulicznego i parkowego” przyznano środki w kwocie 311.975,44 zł.</li> </ul> <p>Wydatki bieżące w stosunku do planu na początek 2023 roku wzrosły o 10.720.608,92 zł, wzrost możliwy był dzięki uzyskaniu wyższych środków zewnętrznych oraz skrupulatnemu gromadzeniu dochodów własnych.</p> <p>1. Plan wydatków na wynagrodzenia wzrósł o 3.101.838,75 zł,</p> <p>2. Wzrost pozostałych wydatków bieżących o 7.618.770,17 zł w stosunku do początku 2023 r.,</p> <p>3. Plan wydatków majątkowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz objęcie udziałów i akcji wzrósł o 15.391.411,94 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– wydatki majątkowe na objęcie udziałów w Chełmińskiej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej 12.719.169,49 zł, dzięki pozyskanym środkom (12.086.220,50 zł) z Banku Gospodarstwa Krajowego i Krajowego Zasobu Nieruchomości, na budowę budynku wielorodzinnego o 44 lokalach, realizowanego przez ChSIM,</li> <li>– wydatki na inwestycyjne na „Przebudowę i modernizację ul. Kilińskiego w Chełmnie” 2.081.445,00 zł, dzięki środkom z RFRD (1.416.339,00 zł),</li> <li>– wydatki na „Termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 4” 308.686,00 zł, z czego dofinansowanie ze środków UE 121.603,93 zł planowane jest do uzyskania w 2024 r.</li> <li>– wydatki na „Modernizację kompleksu sportowego stadionu miejskiego wraz z boiskiem bocznym w Chełmnie” na planowaną kwotę 107.000,00 zł, które uzyskało wsparcie Marszałka WK-P kwotą 30.000,00 zł.</li> </ul>
	<p><b>Na poz. A.II Wynik finansowy netto ( w bilansie łącznym) składają się następujące poz. z RZiS: Poz. I w kwocie 32 012 966,22 pomniejszona o poz. J w kwocie 47 725,00 oraz z poz. K w kwocie 277 792,68, powiększone o odpisy aktualizacyjne 151 491, 77</b></p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów



	<b>Nie występuje</b>		
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		
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym	<b>3 484 186,81</b>	<b>5 309 808,46</b>
	w tym:		
	- skapitalizowane odsetki		
	- skapitalizowane różnice kursowe		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Pozostałe przychody operacyjne : <b>1.230.256,60 zł</b> – równowartość odpisów amortyzacyjnych i odpisów aktualizujących od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie , a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których otrzymano środki pieniężne <b>102.240,80 zł</b> – odpis aktualizujący należności		
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		
	<b>Nie występuje</b>		
2.5.			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Ze względu na dynamiczny przebieg realizacji budżetu Gminy Miasto Chełmno w 2023 r., wartości planu poszczególnych pozycji wymagały wprowadzania zmian i dostosowania do aktualnych potrzeb, reagowania na wzrost kosztów bieżących generowany przez poziom inflacji, przewidywania skali wzrostu kosztów planowanych inwestycji.		

W 2023 r. planowano na początek roku rozchody z tytułu spłaty pożyczek na kwotę 123.274.40 zł, dzięki uzyskaniu zgody na umorzenie ostatniej raty pożyczki z WFOŚiGW na kwotę 20.000,00 zł, finalne wykonanie rozchodów wyniosło na koniec 2023 r. 103.274,40 zł, tj. 100,00% planu.

W budżecie na początek roku zakładano zaciągnięcie kredytów lub pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 3.000.000,00 zł, zmiany budżetowe przeprowadzone w ciągu roku skutkowały rezygnacją z tej formy finansowania deficytu na rzecz angażowania nadwyżki środków z lat poprzednich. Wzrost kosztów obsługi kredytów wynikający z inflacji zmniejsza atrakcyjność tej formy zadłużania jst..

Źródłem pokrycia deficytu na dzień 31.12.2023 r. w kwocie 8.935.682,58 zł, były niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy (niewykorzystane środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu oraz wynikających z rozliczenia środków UE na realizację projektów lub programów finansowanych z tych środków) w łącznej kwocie 2.070.760,43 zł, skumulowana nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 6.864.922,15 zł, oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp., w kwocie 20.000,00 zł. Kwota wolnych środków jaką dysponowano w 2023 r. pozwoliła wykonać plan spłaty rat, tj. 103.274,40 zł, w 100 %.

Zadłużenie Miasta Chełmna na dzień 31.12.2023 r. wyniosło 0,00 zł.

Miasto nie posiadało zobowiązań wymagalnych, tj. zobowiązań niespłaconych, których termin zapłaty mijałby z dniem 31.12.2023 r.

Gmina Miasto Chełmno wyasygnowała kwotę 12.721.099,61 zł na w formie objęcia udziałów Chełmińskiej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej sp. z o.o. w związku z finansowaniem budowy budynku wielorodzinnego. Dofinansowanie z BGK 10.746.881,20 zł i KZN 1.339.339,30 zł, oraz udział własny Gminy Miasto Chełmno 632 948,99 zł.

Skarbnik

Chełmno, dnia 29.04.2024

Burmistrz

Tabela 1.1. Zmiany stanu wartości aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Gmina Miasto Chełmno stan na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			akumulacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne <sup>a</sup>	Inne	akumulacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne <sup>a</sup>	Inne			
1.	Środki trwałe	184 140 300,71 zł	- zł	16 272 301,22 zł	2 433 071,88 zł	1 679 582,73 zł	- zł	2 185 814,23 zł	2 393 558,50 zł	- zł	199 948 973,81 zł		
1.1.	Grunt, w tym: Grunt, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 596 537,59 zł	- zł	408 746,19 zł	- zł	1 496 303,64 zł	- zł	291 102,45 zł	- zł	- zł	8 210 488,97 zł		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	756 542,00 zł	- zł	15 269,00 zł	- zł	- zł	- zł	14 219,00 zł	- zł	- zł	757 592,00 zł		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w Tworzy Zarząd Innym podmiotom	2 973 408,67 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 808 579,59 zł	1 648 829,08 zł		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 669 672,80 zł	- zł	15 384 400,72 zł	2 103 738,22 zł	183 279,09 zł	- zł	1 653 553,92 zł	2 064 224,84 zł	- zł	173 623 312,07 zł		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 233 448,90 zł	- zł	282 816,90 zł	329 333,66 zł	- zł	- zł	87 201,98 zł	329 333,66 zł	- zł	14 429 063,82 zł		
1.4.	Środki transportu	2 074 874,28 zł	- zł	99 838,73 zł	- zł	- zł	- zł	96 178,00 zł	- zł	- zł	2 078 535,01 zł		
1.5.	Inne środki trwałe	1 565 857,14 zł	- zł	96 498,68 zł	- zł	- zł	- zł	57 777,88 zł	- zł	- zł	1 604 577,94 zł		
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	99 068,16 zł	- zł	115 875,53 zł	18,00 zł	- zł	- zł	- zł	139 352,11 zł	- zł	75 609,58 zł		
3.	Licencje i prawa autorskie	130 696,22 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 291,40 zł	- zł	- zł	119 404,82 zł		
4.	Wartości niematerialne i prawne	435 589,69 zł	- zł	49 062,67 zł	1 480,00 zł	- zł	- zł	102 505,82 zł	- zł	- zł	383 626,74 zł		
5.	Pozostałe środki trwałe	5 588 305,62 zł	- zł	575 402,09 zł	36 000,00 zł	- zł	- zł	273 559,33 zł	- zł	127 287,16 zł	5 798 861,22 zł		
6.	Zbiory biblioteczne	259 638,82 zł	- zł	1 368,94 zł	- zł	- zł	- zł	2 648,44 zł	- zł	4,54 zł	258 354,78 zł		
7.	Przedmioty w użytkowaniu	- zł	- zł	- zł	- zł	1 690,09 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 690,09 zł		
SI1 MA (1 + 2 + 3 + 4+5+6+7)		190 653 689,22 zł	- zł	17 014 010,65 zł	2 470 569,88 zł	1 681 272,82 zł	- zł	2 575 819,22 zł	2 532 910,61 zł	127 291,70 zł	206 583 521,04 zł		

• dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) między grupami rodzajowymi i środkami trwałymi poszczególnych jednostek (w tym, w ramach Urzędu .....)

2) przemieszczeń środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym, w ramach Urzędu .....)

SKARBNIK MIASTA  
 Włodzisław Zajądlowski  
 (placowy księgowy)  
 PODINSPEKTOR  
 Piotr Wójcicki  
 Sprawdzający  
 Monika Swiridzińska  
 (rok, miesiąc, dzień)

MIKIEWICZ  
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Gmina Miasto Chelmino stan na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przenieszenie wewnętrzne*	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne*	Inne	
1	Umorzenie środków trwałych	92 598 799,87 zł	- zł	8 169 924,49 zł	71 803,46 zł	- zł	- zł	801 051,50 zł	1 760 018,70 zł	58 651,68 zł	98 220 805,94 zł
1.1	Umorzenie granitów	110 101,04 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 303,44 zł	- zł	- zł	107 797,60 zł
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	78 594 724,06 zł	- zł	6 993 715,04 zł	66 945,32 zł	- zł	- zł	607 664,40 zł	1 447 252,86 zł	58 651,68 zł	83 541 815,48 zł
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	10 690 883,16 zł	- zł	1 009 606,50 zł	4 858,14 zł	- zł	- zł	87 201,98 zł	312 765,84 zł	- zł	11 305 379,98 zł
1.4	Umorzenie środków transportu	1 762 358,99 zł	- zł	103 024,31 zł	- zł	- zł	- zł	96 178,00 zł	- zł	- zł	1 769 205,30 zł
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	1 440 732,62 zł	- zł	63 578,64 zł	- zł	- zł	- zł	7 703,68 zł	- zł	- zł	1 496 607,58 zł
2	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	515 479,08 zł	- zł	44 255,39 zł	- zł	- zł	- zł	99 454,24 zł	- zł	- zł	460 280,23 zł
3	Umorzenie Licencji autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	41 950,81 zł	- zł	10 494,10 zł	- zł	- zł	- zł	14 342,98 zł	- zł	3 763,80 zł	34 338,13 zł
4	Umorzenie Pozostałych środków trwałych	5 588 305,62 zł	- zł	611 402,09 zł	- zł	- zł	- zł	273 559,33 zł	- zł	127 287,16 zł	5 798 861,22 zł
5	Zbiory biblioteczne	259 638,82 zł	- zł	1 368,94 zł	- zł	- zł	- zł	2 648,44 zł	- zł	4,54 zł	258 354,78 zł
6	Przedmioty w użytkowaniu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 690,09 zł	- zł	- zł	- zł	1 690,09 zł
	<b>SUMA (1 + 2.3+4+5)</b>	<b>99 004 174,20 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>8 837 445,01 zł</b>	<b>71 803,46 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>1 690,09 zł</b>	<b>1 191 056,49 zł</b>	<b>1 760 018,70 zł</b>	<b>189 707,18 zł</b>	<b>104 774 330,39 zł</b>

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) między grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu.....)
- 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych (w tym pomiedzy jednostkami a Urzędem.....)

SKARBNIK MIASTA  
 (główny księgowy)  
 Włocławek, dnia 28.04.2024 r.  
 Włocławek, dnia 28.04.2024 r.

BIURO KIEROWNIK JEDNOSTKI  
 (kierownik jednostki)

SPORZĄDZIŁ:  
 Monika Melniowska