URZĄD MIEJSKI
w Sandomierzu
Plac Poniatowskiego 3
27-600 SANDOMIERZ
NIP 864-12-03-132*REGON 000523778

INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Miejski

Pl. Poniatowskiego 3

27-600 Sandomierz

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Miejskiego z siedzibą w Sandomierzu za rok 2023, na które składają się:

- *bilans tj. aktywa i pasywa*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 28.03.2024 r.

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grębowiec
.....
(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec
.....
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	*Sprawozdanie finansowe Urzędu Miejskiego z siedzibą w Sandomierzu Pl. Poniatowskiego 3 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U.2023.120 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342 z późn. zm.).* *Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.*
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Sandomierzu
1.2	siedzibę jednostki
	Pl. Józefa Poniatowskiego 3, 27-600 Sandomierz
1.3	adres jednostki
	Pl. Józefa Poniatowskiego 3, 27-600 Sandomierz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
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)
	1. W roku obrotowym 2023 stosowano przy wycenie aktywów i pasywów zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U.2023.120 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra 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 (tj. Dz. U. z 2020 poz. 342 z późn. zm.). *1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wycenia się:* • *w przypadku zakupu wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (rzeczywistej cenie zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem w tym nie podlegający odliczeniu VAT),* • *w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości określonej przez komisję, na podstawie aktualnej ceny rynkowej,* • *środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny, wycenia się według wartości określonej w dowodzie dostawy lub w wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia,* • *w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.* • *wartość mienia przyjętego po zlikwidowanych jednostkach organizacyjnych – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki organizacyjnej.* *Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.* *2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania i nabycia podstawowych środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie*

nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Odpis zaniechanych inwestycji dokonuje się na podstawie decyzji Burmistrza Miasta.

3) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

4) materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej.

5) należności– w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny,

6) zobowiązania– w kwocie wymagającej zapłaty,

7) środki pieniężne– wycenia się według wartości nominalnej,

8) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz przy uwzględnieniu zapisów § 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad 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.

Do należności wątpliwych zalicza się :

- *należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,*
- *należności podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania – w pełnej wysokości należności,*
- *należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, ze dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności- w pełnej wysokości,*
- *należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych - w pełnej wysokości należności,*
- *należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego - do wysokości należności*

W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika:

- *należności o przekroczonym terminie płatności powyżej 5 lat – odpis w 100% kwoty należności.*

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne jednostka ujmuje w księgach w następujący sposób:

a) rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł są odpisywane w ciężar kosztów. Komputery (stacje robocze) i monitory nie stanowią zestawów komputerowych i wprowadzane są do ewidencji jako odrębne obiekty inwentarzowe na konto 013 bez względu na ich wartość,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 do 10.000,00 zł 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 umorzenia w miesiącu przyjęcia do używania,

c) do ewidencji pozostałych środków trwałych konta 013 bez względu na wartość wprowadza się :

- *sprzęt zakupiony dla Grupy Interwencyjnej i Robót Publicznych (szlifierki, kosiarki, piły, wykaszarki, pilarki, opryskiwacze, wkrętarki itp.),*
- *meble, dywany (w tym wykładziny dywanowe),*
- *drukarki, skanery, kserokopiarki, niszczarki,*
- *telefony komórkowe,*
- *kosze na śmieci(uliczne),*
- *ławki,*
- *donice i kwietniki (zewnętrzne)*

d) wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane na koncie 020 wyceniane są w cenie nabycia. Nie dokonuje się aktualizacji wartości niematerialnych i prawnych ani nie dokonuje się ich ulepszeń.

	Stopniowo, metodą liniową, według stawek: *- 50% w przypadku licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich* *- 20% dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych* *umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej tej kwoty są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.* *Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej 10.000,00 zł księgowane są na koncie 011, umarza się i amortyzuje według stawek określonych w odrębnych przepisach metodą liniową. Umorzenie i amortyzację środków trwałych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego. Nowo przyjęte środki trwałe umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.* *Wiaty przystankowe, parkomaty ewidencjonowane są na koncie 011 bez względu na ich wartość.*
5.	inne informacje
	1. Po zakończeniu danego miesiąca wszystkie otrzymane faktury, rachunki i inne dowody księgowe dotyczące zdarzeń poprzedniego miesiąca a dostarczone do dnia 5-go następnego miesiąca ujmowane są w ewidencji księgowej poprzedniego okresu sprawozdawczego. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego pod datą wpływu do Wydziału Finansowego z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia- wtedy ujmowane są z datą 31 grudnia). *2. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221- należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.* *3. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku, jeżeli wpłyną do dnia 20 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych.* *4. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełen okres rozliczeniowy i abonament zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach wg miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym.* *5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze (materiały biurowe, paliwo do kosiarek, materiały gospodarcze, środki czystości, druki, formularze) odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.* *6. W celu prawidłowego ujęcia operacji gospodarczych dla potrzeb realizacji zadań z zakresu sprzedaży preferencyjnej węgla przez gminę w celu realizacji zadań na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz.U. z 2024 poz. 114) oraz dla przejrzystości księgowań, wyodrębnia się ewidencję księgową. W tym celu wyodrębnia się rachunek bankowy jako rachunek dochodów i wydatków.* *Wycenę przychodów, rozchodów i stanu zapasu węgla dokonuje się w następujący sposób: przyjęcie według cen nabycia, a wycenę rozchodu metodą FIFO.*
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
	Załącznik Nr 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
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

	Załącznik Nr 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 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)
	Załącznik Nr 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Brak
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik Nr 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 1.15
1.16.	inne informacje
	Brak
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

	Załącznik Nr 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grądowiec

.....
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

URZĄD MIEJSKI
w Sandomierzu
Urząd Miasta w Sandomierzu
Plac Poniatowskiego 3
27-600 SANDOMIERZ
NIP 864-12-03-132 REGON 000523778

Numer identyfikacyjny REGON

000523778

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.1.

B4805451866F81C8

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	555 078,02	0,00	2 500,00	95 245,00	97 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 823,02
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**555 078,02**	**0,00**	**2 500,00**	**95 245,00**	**97 745,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**652 823,02**
1.1.	Grunty	82 999 698,57	0,00	538 685,89	12 102,00	550 787,89	66 555,00	0,00	19 100,00	85 655,00	83 464 831,46
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 480 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 480 196,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 063 588,33	0,00	435 475,11	23 275 300,24	23 710 775,35	513 893,99	64 963,27	606 298,00	1 185 155,26	198 589 208,42
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 147 828,13	0,00	81 543,66	1 851 667,50	1 933 211,16	0,00	638 609,62	0,00	638 609,62	9 442 429,67
1.4.	Środki transportu	5 917 500,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 917 500,03
1.5.	Inne środki trwałe	12 681 333,80	0,00	240 421,41	865 409,35	1 105 830,76	0,00	49 706,25	0,00	49 706,25	13 737 458,31
1.6.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.6.)**	**285 809 948,86**	**0,00**	**1 296 126,07**	**26 004 479,09**	**27 300 605,16**	**580 448,99**	**753 279,14**	**625 398,00**	**1 959 126,13**	**311 151 427,89**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeni[illegible] ciągu roku obrotowe[illegible]			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorze[illegible] w ciągu roku obrotowe[illegible]			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	*14*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*	*20*	*21*	*22*	*23*	*24*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	464 058,02	0,00	48 010,00	0,00	48 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 068,02	91 020,00	140 755,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**464 058,02**	**0,00**	**48 010,00**	**0,00**	**48 010,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**512 068,02**	**91 020,00**	**140 755,00**
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 999 698,57	83 464 831,46
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 480 196,00	4 480 196,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 765 828,97	0,00	6 142 945,31	0,00	6 142 945,31	176 603,34	34 349,40	432 109,98	643 062,72	83 265 711,56	98 297 759,36	115 323 496,86
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 184 930,60	0,00	374 586,29	0,00	374 586,29	0,00	631 063,18	0,00	631 063,18	5 928 453,71	1 962 897,53	3 513 975,96
1.4.	Środki transportu	1 598 910,08	0,00	1 130 193,25	0,00	1 130 193,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 729 103,33	4 318 589,95	3 188 396,70
1.5.	Inne środki trwałe	3 041 019,66	0,00	416 398,81	0,00	416 398,81	0,00	49 706,25	0,00	49 706,25	3 407 712,22	9 640 314,14	10 329 746,09
1.6.	Zbiory biblioteczne	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.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.6.)**	**88 590 689,31**	**0,00**	**8 064 123,66**	**0,00**	**8 064 123,66**	**176 603,34**	**715 118,83**	**432 109,98**	**1 323 832,15**	**95 330 980,82**	**197 219 259,55**	**215 820 447,07**

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grębowiec

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

URZĄD MIEJSKI
w Sandomierzu
Urząd Miasta w Sandomierzu
Plac Poniatowskiego 3
27-600 SANDOMIERZ
NIP 864-12-03-132*REGON 000523778

Numer identyfikacyjny REGON

000523778

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.5.

FA917865AD022B04

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	25 977,60	0,00	0,00	25 977,60
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	56 308,14	23 210,00	8 523,21	70 994,93
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	2 789,64	0,00	2 789,64
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	41,82	0,00	0,00	41,82
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grebowiec

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
URZĄD MIEJSKI w Sandomierzu Urząd Miasta w Sandomierzu Plac Poniatowskiego 3 27-600 SANDOMIERZ NIP 864-12-03-132*REGON 000523778		
Numer identyfikacyjny REGON 000523778	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	11D36CE521624D12

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	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
I	Akcje						
II	Udziały	103 204,00	51 003 500,00	0,00	0,00	103 204,00	51 003 500,00
1	PEC Sp. z o.o.	15 362,00	7 681 000,00	0,00	0,00	15 362,00	7 681 000,00
2	PGKiM Sp. z o.o.	86 512,00	43 256 000,00	0,00	0,00	86 512,00	43 256 000,00
3	Wydawnictwo Samorządowe Sp. z o.o.	1 330,00	66 500,00	0,00	0,00	1 330,00	66 500,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	103 204,00	51 003 500,00	0,00	0,00	103 204,00	51 003 500,00

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grębowiec
Główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

URZĄD MIEJSKI
w Sandomierzu
Urząd Miasta w Sandomierzu
Plac Poniatowskiego 3
27-600 SANDOMIERZ
NIP 864-12-03-132*REGON 000523778

Numer identyfikacyjny REGON

000523778

Odpisy aktualizujące wartość należności

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.7.

11C238B0B5D13712

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Dłużnicy opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	208 293,05	95 561,45	-0,00	-0,00	303 854,50
2	Dłużnicy czynszu za lokale mieszkalne oraz użytkowe	1 780 036,92	119 599,02	-105 215,60	-0,00	1 794 420,34
3	Dłużnicy opłat z tytułu najmu, dzierżawy	420 460,34	44 226,90	-57 545,45	-0,00	407 141,79
4	Dłużnicy podatku od nieruchomości-osoby prawne	3 169 694,51	432 661,14	-1 857 241,82	-0,00	1 745 113,83
5	Dłużnicy podatku od środków transportowych-osoby prawne	64 623,10	3 032,00	-3 352,00	-0,00	64 303,10
6	Dłużnicy podatku od nieruchomości-osoby fizyczne	1 082 375,57	153 076,88	-999,90	-0,00	1 234 452,55
7	Dłużnicy podatku rolnego- osoby fizyczne	114 276,49	7 954,58	-670,82	-0,00	121 560,25
8	Dłużnicy podatku od środków transportowych-osoby fizyczne	265 622,24	43 543,00	-6 849,00	-0,00	302 316,24
9	Dłużnicy opłaty za zajęcie pasa drogowego	12 604,78	23 104,44	-0,00	-0,00	35 709,22
10	Dłużnicy z tytułu kar wynikających z zawartych umów	282 656,09	0,00	-282 656,09	-0,00	0,00
11	Dłużnicy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	425 569,55	105 471,12	-0,00	-0,00	531 040,67
12	Dłużnicy z tytułu opłat zniesionych	3 636,50	21,00	-500,00	-0,00	3 157,50
13	Dłużnicy z tyułu dzierżawy dróg wewnętrznych	0,00	64 861,33	-0,00	-0,00	64 861,33
	Ogółem:	**7 829 849,14**	**1 093 112,86**	**-2 315 030,68**	**-0,00**	**6 607 931,32**

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o r[illegible]unkowości).
W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grębowiec

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
URZĄD MIEJSKI w Sandomierzu Urząd Miasta w Sandomierzu Plac Poniatowskiego 3 27-600 SANDOMIERZ NIP 864-12-03-132*REGON 000523778		
Numer identyfikacyjny REGON **000523778**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	58114E1F8BB73897

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	**2 146 694,01**	**2 525 218,28**
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	2 146 694,01	2 525 218,28
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	**2 146 694,01**	**2 525 218,28**

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grębowiec
Główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI w Sandomierzu Urząd Miasta w Sandomierzu Plac Poniatowskiego 3 27-600 SANDOMIERZ NIP 864-12-03-132*REGON 000523778	**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**	**Załącznik nr 1.15.**
Numer identyfikacyjny REGON **000523778**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	BA9161594BA573F6

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*
1.	Nagrody jubileuszowe	169 157,79
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	143 400,00
3.	Świadczenia urlopowe	1 960,31
4.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	Ogółem	**314 518,10**

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grębowiec

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

URZĄD MIEJSKI w Sandomierzu
Urząd Miasta w Sandomierzu
Plac Poniatowskiego 3
27-600 SANDOMIERZ
NIP 864-12-03-132*REGON 000523778

Numer identyfikacyjny REGON

000523778

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 2.2.

D4CADEB19A102C38

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	157 317,00	0,00	0,00
2	Transport i łączność- Drogi publiczne krajowe	80 854,17	0,00	0,00
3	Transport i łączność- Drogi publiczne gminne	2 538 548,39	0,00	0,00
	Transport i łączność- Drogi wewnętrzne	15 885,45	0,00	0,00
5	Transport i łączność- Płatne parkowanie	180 658,80	0,00	0,00
6	Transport i łączność- Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 560 544,83	0,00	0,00
7	Gospodarka mieszkaniowa	16 694 997,08	0,00	0,00
8	Bezpieczeństwo publiczne	54 981,00	0,00	0,00
9	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	221 992,91	0,00	0,00
10	Oświetlenie ulic, placów i dróg	265 434,00	0,00	0,00
11	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	54 000,00	0,00	0,00
12	Obiekty sportowe	226 139,99	0,00	0,00
	Ogółem:	**23 051 353,62**	**0,00**	**0,00**

SKARBNIK MIASTA
mgr Barbara Grębowiec
Główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Sandomierza
Marcin Marzec
Kierownik jednostki