

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Urząd Miejski Gminy Łobżenica

1.2 siedzibę jednostki

Łobżenica, gmina Łobżenica

1.3 adres jednostki

ul. Sikorskiego 7, 89-310 Łobżenica

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Administracja publiczna – sprawy publiczne. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania zostały określone w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Jednostkowe

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

Obowiązują rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości

5. inne informacje

Amortyzacja metodą liniową , stawki wg uopdop

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

Wg załącznika – tabela nr 1 i 2

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

Jednostka nie posiada wycen rynkowych dla środków trwałych, z wyjątkiem gruntów będących w wieczystym użytkowaniu

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

Wg załącznika – tabela nr 3 (BRAK)

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Wg załącznika – tabela nr 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

Wg załącznika – tabela nr 5 (BRAK)

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

Wg załącznika – tabela nr 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)

Wg załącznika – tabela nr 7

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

Wg załącznika – tabela nr 8 (BRAK)

- 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

Wg załącznika – tabela nr 9

- b) powyżej 3 do 5 lat

Wg załącznika – tabela nr 9

- c) powyżej 5 lat

Wg załącznika – tabela nr 9

- 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

BRAK

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wg załącznika – tabela nr 10 (BRAK)

- 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

Wg załącznika – tabela nr 11 (BRAK)

- 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

Wg załącznika – tabela nr 12 (BRAK)

- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wg załącznika – tabela nr 13

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
Wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych	3 022 236,83
Wynagrodzenia osobowe pracowników (publicznych + zobowiązanie po pracach społecznie użytecznych)	66 127,25
Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop pracowników	11 092,30
Nagrody jubileuszowe	28 184,25
Odprawy emerytalne	90 048,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	185 532,77
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	606 398,42
Woda i odzież ochronna dla pracowników, okulary korekcyjne oraz ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży roboczej	1 791,81
Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	1 600,00

- 1.16. inne informacje

Jednostka posiada długoterminowe należności z tytułu sprzedaży (należności rozłożone w czasie- hipoteki) – kwota 364 069,97 zł.

2.

- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wg załącznika – tabela nr 14 (BRAK)

- 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

Wg załącznika – tabela nr 15

- 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

BRAK

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

Dorota Kwiatkowska

2024-03-25

Piotr Łosoś

.....

.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	165 507,84	89 461,01	0,00	0,00	0,00	89 461,01	0,00	0,00	59 961,00	0,00	0,00	59 961,00	195 007,85
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	48 132,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 132,85
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	117 374,99	89 461,01	0,00	0,00	0,00	89 461,01	0,00	0,00	59 961,00	0,00	0,00	59 961,00	146 875,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	90 513 995,05	562 172,94	0,00	0,00	20 993 824,27	21 555 997,21	106,35	12 694,50	125 522,74	0,00	11 237 228,32	11 375 551,91	100 694 440,35
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	85 754 031,46	0,00	0,00	0,00	11 059 112,19	11 059 112,19	106,35	12 694,50	0,00	0,00	36 876,92	49 677,77	96 763 465,88
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>3 089 322,10</i>					<i>0,00</i>	<i>106,35</i>					<i>106,35</i>	<i>3 089 215,75</i>
2.1.1.	<i>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</i>	<i>1 959 916,00</i>					<i>0,00</i>						<i>0,00</i>	<i>1 959 916,00</i>
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>79 902 489,48</i>	<i>0,00</i>			<i>10 323 712,03</i>	<i>10 323 712,03</i>	<i>0,00</i>	<i>12 694,50</i>			<i>20 579,91</i>	<i>33 274,41</i>	<i>90 192 927,10</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>278 450,50</i>					<i>0,00</i>						<i>0,00</i>	<i>278 450,50</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>2 483 769,38</i>	<i>0,00</i>			<i>735 400,16</i>	<i>735 400,16</i>		<i>0,00</i>			<i>16 297,01</i>	<i>16 297,01</i>	<i>3 202 872,53</i>
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	<i>1 748 002,85</i>				<i>9 934 712,08</i>	<i>9 934 712,08</i>					<i>11 200 351,40</i>	<i>11 200 351,40</i>	<i>482 363,53</i>
4.	<i>Pozostałe środki trwałe (013)</i>	<i>3 011 960,74</i>	<i>562 172,94</i>			<i>0,00</i>	<i>562 172,94</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>125 522,74</i>			<i>125 522,74</i>	<i>3 448 610,94</i>

Dorota Kwiatkowska

(główny księgowy)

25.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Losoś

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	165 507,84	0,00	0,00	89 461,01	89 461,01	0,00	0,00	59 961,00	59 961,00	195 007,85
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	48 132,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 132,85
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	117 374,99	0,00	0,00	89 461,01	89 461,01	0,00	0,00	59 961,00	59 961,00	146 875,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	24 303 291,70	3 514 352,01	0,00	0,00	3 514 352,01	0,00	12 694,50	0,00	12 694,50	27 804 949,21
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	24 303 291,70	3 514 352,01	0,00	0,00	3 514 352,01	0,00	12 694,50	0,00	12 694,50	27 804 949,21
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>22 431 839,66</i>	<i>3 188 598,30</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 188 598,30</i>	<i>0,00</i>	<i>12 694,50</i>	<i>0,00</i>	<i>12 694,50</i>	<i>25 607 743,46</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>272 000,45</i>	<i>1 064,45</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 064,45</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>273 064,90</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>1 599 451,59</i>	<i>324 689,26</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>324 689,26</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 924 140,85</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska

.....
(główny księgowy)25.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)Piotr Łosoś
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie	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 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska
.....
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (ha)	29,19	0,00	0,00	29,19
	Wartość (zł)	1 959 916,00		0,00	1 959 916,00
		0,00			
	Ogółem:	1 959 916,00	0,00	0,00	1 959 916,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.	BRAK							0,00	0,00
2.	Udziały	6 664,00	12 453 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 664,00	12 453 578,00
2.1.	Zakłady Przemysłu Ziemniaczanego we Wronkach "Zetpezet:" Spółka z o.o Wronki ul. Sierakowska 50	21	1 050,00	0	0,00	0	0,00	21	1 050,00
2.2.	Zakłady Przemysłu Ziemniaczanego we Wronkach "Zetpezet:" Spółka z o.o w Pile ul. Walki Młodych 30	371	18 550,00	0	0,00	0	0,00	371	18 550,00
2.3.	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych w Pile	5	250,00	0	0,00	0	0,00	5	250,00
2.4.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o	6 267	12 433 728,00	0	0,00	0	0,00	6 267	12 433 728,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.	BRAK							0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.	BRAK							0,00	0,00
	Ogółem:	6 664,00	12 453 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 664,00	12 453 578,00

Dorota Kwiatkowska
.....
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2023)

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)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2023)

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.	BRAK					0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty długoterminowe	6 808 569,00	4 090 000,00	6 018 000,00	6 018 000,00	6 132 000,00	5 512 000,00	18 958 569,00	15 620 000,00
	Ogółem:	6 808 569,00	4 090 000,00	6 018 000,00	6 018 000,00	6 132 000,00	5 512 000,00	18 958 569,00	15 620 000,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	BRAK			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Dorota Kwiatkowska
.....
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Losoś
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	BRAK			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	BRAK		
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.	BRAK	0,00	0,00
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.	BRAK		
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.	BRAK		
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa InterRisk umowa nr RG.272.39.2020 na "Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobżenica-Kościerzyn Mały (roboty podobne) Kowalski Budownictwo Żnin	35 996,65	35 996,65	35 996,65	35 996,65
2.	Gwarancja bankowa SBL Zakrzewo TIVOLO Zakrzewo M.Gniot, R.Zdrenka "Modernizacja wraz z doposażeniem centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica	8 985,00	8 985,00	8 985,00	8 985,00
3.	Gwarancja bankowa SBL Zakrzewo TIVOLO Zakrzewo M.Gniot, R.Zdrenka "Małe kino społecznościowe"	5 685,00	5 685,00	5 685,00	5 685,00
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Mariusz Kądziołka Zakład Ogólnobudowlany MARK ul. Słowackiego 23, Margonin - umowa Nr RPI-IN.272.9.2023 Modernizacja budynku OSP w m. Łobżenica	0,00	153 225,72	0,00	153 225,72
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa Generali - MARBRUK M.Kwiatkowski Sp. K, ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy - umowa nr RPI-IN.272.4.2023 z 05.07.2023 Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiech w Dźwiersznie Małym	0,00	248 900,00	0,00	248 900,00
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Przebudowa drogi gminnej w m.Liszkowo- HURT-TRANS KAWIKO Wiesław Szyling Więcbork	3 056,99	3 056,99	3 056,99	3 056,99

7.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Przebudowa drogi gminnej w m. Trzeboń-Chlebno- HURT-TRANS KAWIKO Wiesław Szyling Więcbork	3 544,47	3 544,47	3 544,47	3 544,47
8.	Gwarancja bankowa SBL w Złotowie - Przebudowa budynku zaplecza sportowego na stadionie sportowym im. Alojzego Graja w m. Łobżenica - Leon Migawa ZUL-BUD	11 040,00	11 040,00	11 040,00	11 040,00
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa InterRisk umowa nr RG.272.42.2020 na "Przebudowa drogi gminnej gruntowej w m. Trzeboń" - Kowalski Budownictwo Znin	5 292,57	5 292,57	5 292,57	5 292,57
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa ERGO-HESTIA - Zakład ATA-TECHNIK Budzyń -umowa Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w Liszkowie	389 293,92	389 293,92	389 293,92	389 293,92
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA Zakład FEED TEL umowa Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV	29 151,00	29 151,00	29 151,00	29 151,00
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobżenica Kościerzyn Mały - HURT-TRANS KAWIKO w. Szyling Więcbork	34 405,12	34 405,12	34 405,12	34 405,12
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - dostawa kruszywa betonowo ceglano oraz kruszywa łamanego- HURT-TRANS KAWIKO w. Szyling Więcbork umowa nr RG.272.4.2023	0,00	3 667,46	0,00	3 667,46
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Przebudowa drogi gminnej gruntowej w m. Trzeboń - etap II- HURT-TRANS KAWIKO w. Szyling Więcbork	5 934,62	5 934,62	5 934,62	5 934,62
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Przebudowa drogi gminnej gruntowej w m. Plesna - etap III- HURT-TRANS KAWIKO w. Szyling Więcbork	2 897,58	2 897,58	2 897,58	2 897,58
16.	Gwarancja bankowa SBL Złotów - Leon Migawa Zakład Usług Wielobranżowych ZUL-BUD Witrogoszcz Osada 11/2, Łobżenica, Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w m. Luchowo	29 805,76	29 805,76	29 805,76	29 805,76
17.	Gwarancja bankowa SBL Złotów - Leon Migawa Zakład Usług Wielobranżowych ZUL-BUD Witrogoszcz Osada 11/2, Łobżenica, Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w m. Kunowo	8 550,00	8 550,00	8 550,00	8 550,00
18.	Gwarancja bankowa SBL Złotów - Leon Migawa Zakład Usług Wielobranżowych ZUL-BUD Witrogoszcz Osada 11/2, Łobżenica, Remont budynku sanitarno-szatniowego przy stadionie im. A Graja w m. Łobżenica -II etap	9 225,00	9 225,00	9 225,00	9 225,00
19.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA zabezpieczenie umowy nr RG.DG.272.2.2021 na "Dostawa kruszywa betonowo-ceglano oraz kruszywa łamanego" - PPUH Kawiko W.Szyling Zabartowo 38A	2 892,96	2 892,96	2 892,96	2 892,96
20.	Poręczenie nr 10/12/2020PNW należytego wykonania umowy-poręczyciel FRiPWW P-ń - Nova Term Sp. Zo. o Piła - Termomodernizacja budynków: UMGŁobżenica, SP Dźwierzno Małe, Przedszkole, CPIAS Ł-ca	87 831,45	87 831,45	87 831,45	87 831,45
21.	Poręczenie nr 61/04/2021 PNW należytego wykonania umowy-poręczyciel FRiPWW P-ń - Nova Term Sp. Zo. o Piła - Termomodernizacja budynków: UMGŁobżenica, SP Dźwierzno Małe, Przedszkole, CPIAS Ł-ca	9 595,34	9 595,34	9 595,34	9 595,34
22.	Gwarancja ubezpieczeniowa InterRisk umowa nr RG.272.55.2020 na "Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobżenica-Kościerzyn Mały (roboty podobne) Kowalski Budownictwo Znin	11 987,23	11 987,23	11 987,23	11 987,23
23.	Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA umowa nr RG-IZP.272.10.2021 na "Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P " Mosty Gdańsk	13 370,34	13 370,34	13 370,34	13 370,34
24.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA zabezpieczenie umowy nr RG.DG.272.1.2022 na "Dostawa kruszywa betonowo-ceglano oraz kruszywa łamanego" - PPUH Kawiko W.Szyling Zabartowo 38A	3 672,47	3 672,47	3 672,47	3 672,47
25.	Poręczenie nr 30/04/2022/PNW należytego wykonania umowy-poręczyciel FRiPWW P-ń - Nova Term Sp. Zo. o Piła - Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, umowa RG-IZP.272.3.2022 z 11.04.2022 r.	3 399,06	3 399,06	3 399,06	3 399,06

26.	Gwarancja ubezpieczeniowa Generali - zabezpieczenie umowy nr RO.272.76.2022 na "Zakup i dostawa komputerów przenośnych, stacjonarnych i tabletów w ramach realizacji projektu Granty PPGR	14 291,08	14 291,08	14 291,08	14 291,08
27.	Gwarancja ubezpieczeniowa Generali - zabezpieczenie umowy nr RG-I.ZP.272.20.2022 z dnia 04.10.2022 r. IM Technika Sp. zo o. Ujście - Modernizacja SUW Dębno wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębnie i Wiktorówku	249 955,74	249 955,74	249 955,74	249 955,74
28.	Poręczenie nr 68/06/2022/PNW należytego wykonania umowy-poręczyciel FRIPWW P-ri - Nova Term Sp. Zo .o Pila - Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P - umowa RG-I.ZP.272.6.2022 z dnia 20.06.2022 roku	189 180,79	193 229,92	189 180,79	193 229,92
29.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Przebudowa drogi gminnej w m.Kunowo -zabezpieczenie umowy nr RG-DG.272.6.2022 I - HURT-TRANS KAWIKO Wiesław Szyling Więcbork	1 779,33	1 779,33	1 779,33	1 779,33
30.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Przebudowa drogi gminnej w m.Witrogoszcz -zabezpieczenie umowy nr RG-DG.272.7.2022 I - HURT-TRANS KAWIKO Wiesław Szyling Więcbork	1 631,41	1 631,41	1 631,41	1 631,41
31.	Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA - Remont drogi gminnej Nr 129003P Witrogoszcz- Kolonia-Sypniewo - zabezpieczenie umowy nr RG-DG.272.10.2022 I - HURT-TRANS KAWIKO Wiesław Szyling Więcbork	1 374,89	1 374,89	1 374,89	1 374,89
	Ogółem:	1 173 825,77	1 583 668,08	1 173 825,77	1 583 668,08

Dorota Kwiatkowska
.....
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Losoś
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	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)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	BRAK					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska

 (główny księgowy)

25.03.2024 r.

 (rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

 (kierownik jednostki)

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przebudowa drogi na działce o nr geod.10/71 w miejscowości Dębno	982 346,47	0,00	0,00	38 230,56	0,00	0,00
2.	Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Witrogoszcz	116 021,93	0,00	0,00	180 088,45	0,00	0,00
3.	Budowa drogi gminnej w m. Farianowo	0,00	0,00	0,00	984,00	0,00	0,00
4.	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	83 731,00	0,00	0,00	139 275,53	0,00	0,00
5.	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica	0,00	0,00	0,00	1 968,00	0,00	0,00
6.	Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica	0,00	0,00	0,00	49 200,00	0,00	0,00
7.	Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwierznie Małym	19 434,00	0,00	0,00	69 741,00	0,00	0,00
8.	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo	0,00	0,00	0,00	85 662,21	0,00	0,00
9.	Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym	41 000,00	0,00	0,00	7 600,00	0,00	0,00
10.	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	68 006,06	0,00	0,00	4 029 920,78	0,00	0,00
11.	Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 108 położonej w m. Dźwierzno Wielkie, gmina Łobżenica	3 444,00	0,00	0,00	27 900,68	0,00	0,00
12.	Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 49 położonej w m. Liszkowo, gmina Łobżenica	4 428,00	0,00	0,00	86 764,84	0,00	0,00
13.	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	0,00	0,00	0,00	4 999 114,88	0,00	0,00
14.	Adaptacja części budynku szkolnego zlokalizowanego na działce nr 611 w Łobżenicy (zw. Pawilon) w celu dostosowania do potrzeb wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	0,00	22 140,00	0,00	0,00
15.	Utworzenie żłobka publicznego w Łobżenicy	0,00	0,00	0,00	39 360,00	0,00	0,00
16.	Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy	0,00	0,00	0,00	13 890,00		
17.	Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach (BOK)	0,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00
18.	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu "Cyforwa Polska"	0,00	0,00	0,00	73 984,01	0,00	0,00
	Ogółem:	1 318 411,46	0,00	0,00	9 934 824,94	0,00	0,00

Dorota Kwiatkowska
.....
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś
.....
(kierownik jednostki)

Urząd Miejski Gminy Łobzenica

		31.12.2023 r.
1.	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	146 875,00
2.	umorzenie pozostałych środków trwałych	3 448 610,94
3.	umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00

Dorota Kwiatkowska

.....

(główny księgowy)

25.03.2024 r.

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś

.....

(kierownik jednostki)

Tabela 20. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe w 2023 r.

l.p.	Rodzaj podatku	kwota	w tym zaległości
1.	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób, opłacanego w formie karty podatkowej	19 133,50	2 627,99
2.	wpływy z podatku od spadków i darowizn	34 994,00	940,00
3.	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (os. prawne)	54,00	50,00
4.	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (os. fizyczne)	360 372,29	1 506,75
		414 553,79	5 124,74

Dorota Kwiatkowska
.....
(główny księgowy)

25.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Łosoś
.....
(kierownik jednostki)