


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		 3CD1166F030A4854

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

Urząd Miasta Piotrkowa Trybunalskiego z siedzibą: 97-300 Piotrków Trybunalski, Pasaż Karola Rudowskiego 10. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i obejmuje okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. Sprawozdanie finansowe składa się z: bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu, informacji dodatkowej do bilansu.

podstawowy przedmiot działalności

84.11.Z - Kierowanie Podstawowymi Rodzajami Działalności Publicznej

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgonie z art. 10 ustawy o rachunkowości, jednostka posiada dokumentację w języku polskim opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości dotyczące:

- określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych;
- metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
- sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- zakładowego planu kont.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości. Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie od innych jednostek lub zakładów budżetowych, wprowadza się na ewidencję w wartości początkowej, w jakiej były do tej pory, z równoczesnym uwzględnieniem ich dotychczasowego umorzenia, wykazanego przez dotychczasowego użytkownika.

Wszystkie wartości niematerialne i prawne, bez względu na ich wartość umarzone są stopniowo w czasie przy zastosowaniu stawki umorzeniowej 50%, przy czym:

- a) zakupu wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10.000,00 zł dokonuje się z wydatków bieżących z § 421 klasyfikacji budżetowej,
- b) zakupu wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, których wartość początkowa jest wyższa niż 10.000,00 zł dokonuje się z wydatków inwestycyjnych z § 606 klasyfikacji budżetowej, chyba, że umowa o dofinansowanie lub ustalenia z dysponentem środków wskazują inne rozwiązanie.

Środki trwałe w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane nieodpłatnie), wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych dokonanej na podstawie odrębnych przepisów), lub ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, zaś w przypadku braku takiej wartości w decyzji – w wartości wynikającej z dokonanej wyceny.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od innych jednostek lub zakładów budżetowych wprowadza się na ewidencję w wartości początkowej, w jakiej były do tej pory, z równoczesnym uwzględnieniem ich dotychczasowego umorzenia, wykazanego przez dotychczasowego użytkownika.

Odpisów umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przy ustalaniu stawek umorzenia środków trwałych istotnych stosuje się zasady określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz zasady, wytyczne i interpretacje, określone przez dysponentów środków i inne uprawnione instytucje.

Do środków trwałych istotnych umarzanych stopniowo w czasie, zalicza się w jednostce bez względu na ich wartość:

- a) budynki i lokale zakwalifikowane do 1 grupy rodzajowej KŚT,
- b) budowle zakwalifikowane do 2 grupy rodzajowej KŚT,
- c) zestawy komputerowe (monitor, komputer lub stacja robocza, skaner, klawiatura, mysz komputerowa),
- d) laptopy,
- e) zasilacze UPS,
- f) drukarki,

Do środków trwałych istotnych, nie podlegających umorzeniu, zalicza się w jednostce bez względu na jego wartość:

- a) działki gruntu,
- b) inwentarz żywy.

Zakupu gotowych środków trwałych:

- a) zakwalifikowanych w Urzędzie Miasta do środków trwałych istotnych- nieruchomości, bez względu na ich wartość początkową dokonuje się z paragrafu 606,
- b) zakwalifikowanych w Urzędzie Miasta do środków trwałych istotnych, o wartości początkowej wyższej, niż 10.000,00 PLN – dokonuje się z paragrafu 606,

c) zakwalifikowanych w Urzędzie Miasta do ruchomych środków trwałych istotnych, o wartości początkowej równej lub niższej, niż 10.000,00 PLN – z paragrafu 421,

d) zakwalifikowanych w Urzędzie Miasta do pozostałych środków trwałych o charakterze wyposażenia oraz środków trwałych nisko cennych – z paragrafu 421,

chyba, że umowa o dofinansowanie lub ustalenia z dysponentem środków wskazują inne rozwiązanie,

Dla celów bilansowych, przyjmuje się, że prawo wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa podlega umorzeniu stopniowo w czasie, przy zastosowaniu stawki umorzeniowej 5%:

- w przypadku nabycia prawa wieczystego użytkowania gruntów w drodze decyzji administracyjnej, umorzenie naliczane jest od wartości zapłaconej pierwszej opłaty pobieranej za oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste,
- w przypadku nabycia prawa wieczystego użytkowania na rynku wtórnym w drodze umowy kupna-sprzedaży od dotychczasowego posiadacza tego prawa, umorzenie naliczane jest od ceny nabycia, na którą składa się wartość pierwszej opłaty za użytkowanie wieczyste oraz dodatkowe opłaty poniesione w związku z zawarciem umowy użytkowania wieczystego,
- podstawą naliczenia umorzenia prawa użytkowania wieczystego gruntów znajdującego się na ewidencji środków trwałych Urzędu Miasta przed dniem 01 stycznia 2019r, jest jego wartość ewidencyjna.

Z dniem 1 stycznia 2022 roku ustawodawca w ramach Polskiego Ładu odebrał zarówno podatnikom PIT, jak i CIT prawo do amortyzacji nieruchomości mieszkalnych. Zakaz zaliczania do kosztów uzyskania przychodów odpisów umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych będących odpowiednio budynkami mieszkalnymi, lokalami mieszkalnymi stanowiącymi odrębną nieruchomość, spółdzielczym własnościowym prawem do lokalu mieszkalnego lub prawem do domu jednorodzinnego w spółdzielni mieszkaniowej, nabytych lub wytworzonych przed dniem 1 stycznia 2022 r.

wynika ze zmienionego art. 22c pkt 2 ustawy o PIT. Koszty amortyzacji wynikające z ustawy o rachunkowości nadal obowiązują. Od 1 stycznia 2023r. nie ma już jednak stawek amortyzacji w zakresie budynków i lokali mieszkalnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych wobec powyższego jednostka ustaliła stawkę amortyzacji dla budynków i lokali mieszkalnych w wysokości 1,5%.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału po średnim kursie ustalonym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, przy czym:

- 1) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników pozostałych operacji nie kasowych,
- 2) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają lub uznają zobowiązania wobec tych jednostek,
- 3) odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są raz w roku, na dzień 31 grudnia

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Wynik finansowy jednostki ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Do przychodów Urzędu Miasta zalicza się dochody, które wpływają bezpośrednio na rachunek budżetu, m.in. dotacje, subwencje, udziały w podatkach i opłatach, odsetki bankowe od lokat i rachunków budżetu. Księgowania tych przychodów dokonuje się raz w roku pod datą 31 grudnia.

Kasowo zrealizowane dochody budżetowe są ujmowane w kwocie brutto we właściwych dla danego rodzaju dochodów, podziałkach klasyfikacji budżetowej. Pod datą ostatniego dnia miesiąca, należny podatek VAT przypisywany jest na analitycznym koncie 130 posiadającym klasyfikację budżetową, które służy do rozliczeń podatku VAT.

Pod datą ostatniego dnia miesiąca, naliczony podatek VAT wynikający z deklaracji podatkowej za dany miesiąc, przypisywany jest na analitycznym koncie 130 służącym do rozliczeń podatku VAT, posiadającym klasyfikację budżetową w paragrafie 0970 „Wpływy z różnych dochodów”.

Powyższe księgowania odbywają się za pośrednictwem analitycznych kont 130, z których jedno jest brane pod uwagę przy sporządzaniu sprawozdań budżetowych, natomiast drugie jest kontem służącym do rozliczenia należnego i naliczonego podatku VAT. Saldo rozliczeniowego konta analitycznego 130 ulega likwidacji poprzez przelew środków na rachunek jednostki centralnej do 22. dnia następnego miesiąca. W przypadku dokonanego przez urząd skarbowy zwrotu podatku naliczonego związanego ze sprzedażą opodatkowaną, zwrot ten księgowany jest jako wpływy z różnych dochodów,

Wydatki przypisane do poszczególnych poddziałań ujmowane są we właściwych podziałkach klasyfikacji budżetowej w kwocie brutto, tj. w wysokości kasowego wykonania tych wydatków (zapłaty) za dostawę, usługę lub roboty.

W związku z centralizacją podatku VAT, z uwagi na nieistotny poziom ewentualnych zaburzeń wartości aktywów i pasywów nie przekraczających 1% sumy bilansowej bilansu łącznego Miasta Piotrkowa Trybunalskiego za ostatni zamknięty rok sprawozdawczy, otrzymany zwrot nadwyżki podatku naliczonego nad należnym księguje się na pozostałe dochody.

Nie wymaga korekty rocznego sprawozdania finansowego zdarzenie mające wpływ na to sprawozdanie, jeżeli informacje o zaistnieniu zdarzenia uzyskano po sporządzeniu sprawozdania i zamknięciu ksiąg rachunkowych, a skutki zmian będące wynikiem tego zdarzenia, nie przekraczają 1% wartości sumy bilansowej.

Nie wymaga korekty sprawozdania budżetowego zdarzenie mające wpływ na to sprawozdanie, jeżeli informacje o zaistnieniu zdarzenia uzyskano po sporządzeniu sprawozdania i zamknięciu miesiąca. Skutki zmian będące wynikiem tego zdarzenia ujmuje się w miesiącu, w którym ujawniono zdarzenie.

Zakupy materiałów i wyposażenia oraz sprzętu komputerowego dokonywane w ramach pomocy rzeczowej dla instytucji, są przyjmowane bezpośrednio w koszty i nie wymagają wprowadzania na ewidencję środków trwałych, a ich przekazanie do instytucji odbywa się na podstawie umowy darowizny i protokołu przekazania.

Wyposażenie magazynu przeciwpowodziowego i magazynu obrony cywilnej nie stanowi zapasów materiałów lub towarów i nie podlega ewidencji ilościowo-wartościowej w rejestrze środków trwałych o charakterze wyposażenia. Zakupu w/w wyposażenia dokonuje się bezpośrednio w koszty jednostki. Zakupione wyposażenie, materiały lub towary dla magazynu obrony cywilnej i magazynu przeciwpowodziowego, jak również zakupione artykuły promocyjne i informacyjne (w tym artykuły promocyjne i informacyjne zakupione dla Centrum Informacji Turystycznej w celu odsprzedaży), podlegają kontroli w komórkach merytorycznych.

Rezygnuje się z dokonywania rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów nieistotnych co do wielkości wyniku oraz występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości, czyli takich, których wartość nie przekracza 1% sumy bilansowej.

Związane ze zrealizowanymi wcześniej zadaniami inwestycyjnymi, wieloletnie decyzje za zajęcie pasa drogowego oraz decyzje zezwalające na umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej są kosztami finansowanymi z wydatków bieżących, na które tworzy się rezerwę na wydatki przyszłych okresów.

Jednostka nie dokonuje inwentaryzacji: pozostałości paliwa w samochodach na koniec każdego roku obrotowego, inwentaryzacji środków trwałych znajdujących się na ewidencji ilościowej, materiałów biurowych wydanych do użytkowania, materiałów informacyjnych

(ulotki, plakaty, kalendarze imprez itp.) rozdawanych w celach informacyjno - promocyjnych.
Mając na uwadze racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, nie wysyła się kontrahentom zerowych potwierdzeń sald należności w przypadkach, gdy w ciągu roku budżetowego na koncie analitycznym kontrahenta zaewidencjonowano 5 lub mniej operacji przypisowych albo kwota przypisu należności za dany rok wyniosła mniej niż 5.000,00 złotych.
Inwentaryzacja składników majątkowych Urzędu Miasta Piotrkowa Trybunalskiego przeprowadzana jest w terminach i na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości tj. zgodnie z art. 26 ust 3 pkt 3. Kontrolę rzeczywistego stanu wszystkich składników majątku Miasta, przeprowadza się w formie inwentaryzacji okresowej - ciągłej. Polega ona na podziale niektórych składników majątkowych na części i inwentaryzowaniu ich w ciągu 4 kolejnych lat tego cyklu tak, aby w okresie wyznaczonym ustawą o rachunkowości, ich stan został ustalony dla wszystkich składników majątkowych. Główna Komisja Inwentaryzacyjna opracowuje, w porozumieniu z Skarbnikiem Miasta, 5 letni plan inwentaryzacji okresowej majątku miasta wskazując przedmiot inwentaryzacji w poszczególnych latach planu oraz metodę inwentaryzacji.
Wydawane przez Urząd Miasta decyzje za wycinkę drzew i krzewów z odroczonym terminem płatności, których realizacja uzależniona jest od niespełnienia warunku, jakim jest nasadzenie i przyjęcie się drzew i krzewów, ewidencjonowane są pozabilansowo na koncie należności warunkowych.
Otrzymane przez Urząd Miasta decyzje za wycinkę drzew i krzewów z odroczonym terminem płatności, których realizacja uzależniona jest od niespełnienia warunku, jakim jest nasadzenie i przyjęcie się drzew i krzewów, ewidencjonowane są pozabilansowo na koncie zobowiązań warunkowych.
Księgi pomocnicze związane z wykonywaniem umowy zarządzania nieruchomościami zabudowanymi pozostającymi w posiadaniu Miasta oraz nieruchomościami niezamieszkałymi (pustostany) stanowiącymi własność Miasta, współwłasność Miasta i innych osób, dotychczas pozostającymi w zarządzie Miasta, bądź znajdującymi się w posiadaniu Miasta, prowadzone są przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. W księgach rachunkowych Miasta Piotrkowa Trybunalskiego dokonywane są zbiorcze zapisy należności na podstawie danych przekazywanych przez TBS Sp. z o.o. oraz księgowane są zbiorcze wpłaty wpływające na rachunek Miasta w terminach wynikających z ww. umowy.
Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych, powstałych zarówno w bieżącym roku budżetowym, jak i w ubiegłych latach budżetowych, ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące wpływy tego samego rodzaju.

inne informacje

Urząd Miasta Piotrkowa Trybunalskiego jest jednostką miasta na prawach powiatu.
Przedmiotem działalności Urzędu miasta jest obsługa organów władzy, tj.: Prezydenta Miasta i Rady Miasta w zakresie realizacji zadań gminy i powiatu, określonych przepisami prawa. Do zadań tych w szczególności należy:
1) zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej,
2) tworzenie warunków dla zrównoważonego rozwoju miasta oraz dla dobrej jakości życia,
3) umożliwienie mieszkańcom pełnego uczestnictwa w życiu wspólnoty.
Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w siedzibie przy Pasażu Karola Rudowskiego 10, 97-300 Piotrków Trybunalski.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie posiada składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych. W związku z powyższym, jednostka nie wypełniła załącznika nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (załącznik nr 1.3. do informacji) - w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-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. do informacji) - jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
-wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów, zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw (załącznik nr 1.8. do informacji) - na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów" w jednostce tworzona jest rezerwa na przyszłe wydatki wynikające z otrzymanych decyzji za zajecie pasa drogowego, które w bilansie jednostka wykazuje w pasywach w poz. D.IV
-podział zobowiązań długoterminowych (załącznik nr 1.9. do informacji) - jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu (załącznik nr 1.10. do informacji) - jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (załącznik nr 1.11. do informacji) - w jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
-łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń (załącznik nr 1.12. do informacji) - jednostka przyjęła, że wystąpiły zobowiązania warunkowe z tytułu weksli "in blanco" stanowiące zabezpieczenie otrzymanych dotacji z WFOŚiGW. W 2022 r. do jednostki wpłynęła faktura wystawiona 15.07.2022r. na kwotę 997.787,62 zł od wykonawcy projektu "Termomodernizacja budynku II LO", jednak została ona uznana za wystawioną bezzasadnie, ponieważ roboty zostały rozliczone i w całości zapłacone na podstawie protokołu odbioru robót zerwanych z dnia 27.05.2022r. W związku z powyższym wezwano kontrahenta do wystawienia faktury korygującej. Sprawa procedowana jest w Prokuraturii Generalnej.
udzielone gwarancje i poręczenia.- jednostka założyła, że ta pozycja informacji dodatkowej nie dotyczy weksli in blanco, stanowiących zabezpieczenie spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek, ewidencjonowanych na koncie budżetu (organu)
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje (dodatkowe informacje uzupełniające do bilansu) zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów (załącznik nr 2.1. do informacji) - w jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (załącznik nr 2.2. do informacji) - jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w tej pozycji nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji. Jednostka ujęła przychody operacyjne (poz. D.III rachunku zysków i strat) oraz pozostałe koszty operacyjne (poz. E rachunku zysków i strat),
-należności z tytułu podatków (załącznik nr 2.4. do informacji) - nie dotyczy jednostki
-inne informacje - załącznik nr 2.5 do informacji - jednostka nie wykazała w tej pozycji żadnych informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji.

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 B642B1128DDFE706
Numer identyfikacyjny REGON 000655764	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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	14 023 547,05	0,00	45 627,83	0,00	45 627,83	0,00	119 198,84	0,00	119 198,84	13 949 976,04
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	31 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 154,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	14 054 701,05	0,00	45 627,83	0,00	45 627,83	0,00	119 198,84	0,00	119 198,84	13 981 130,04
1.1.	Grunty	229 139 785,02	0,00	7 427 326,79	0,00	7 427 326,79	2 790 165,79	651 847,00	4 421 793,51	7 863 806,30	228 703 305,51
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	15 666 211,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 189,00	60 189,00	15 606 022,95
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	817 507 026,51	0,00	53 718 895,24	0,00	53 718 895,24	763 791,06	57 012,81	0,00	820 803,87	870 405 117,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	61 504 836,09	0,00	4 852 265,82	0,00	4 852 265,82	0,00	241,08	0,00	241,08	66 356 860,83
1.4.	Środki transportu	1 036 702,49	0,00	371 042,00	0,00	371 042,00	0,00	79 958,80	0,00	79 958,80	1 327 785,69
1.5.	Inne środki trwałe	7 407 414,99	0,00	62 692,78	0,00	62 692,78	0,00	21 807,53	0,00	21 807,53	7 448 300,24
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	1 116 595 765,10	0,00	66 432 222,63	0,00	66 432 222,63	3 553 956,85	810 867,22	4 421 793,51	8 786 617,58	1 174 241 370,15

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			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	13 962 153,4 ₂	0,00	55 597,17	0,00	55 597,17	0,00	119 198,84	0,00	119 198,84	13 898 551,7 ₅	61 393,63	51 424,29
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	31 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 154,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	13 993 307,4₂	0,00	55 597,17	0,00	55 597,17	0,00	119 198,84	0,00	119 198,84	13 929 705,7₅	61 393,63	51 424,29
1.1.	Grunty	96 690,34	0,00	20 214,24	0,00	20 214,24	0,00	0,00	0,00	0,00	116 904,58	229 043 094,6 ₈	228 586 400,9 ₃
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	15 666 211,9 ₅	15 606 022,9 ₅
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	394 432 330,8 ₃	0,00	31 802 506,6 ₂	0,00	31 802 506,6 ₂	447 059,15	36 205,56	327 277,88	810 542,59	425 424 294,8 ₆	423 074 695,6 ₈	444 980 823,0 ₂
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	50 830 489,1 ₃	0,00	4 219 007,68	0,00	4 219 007,6 ₈	0,00	108,72	0,00	108,72	55 049 388,0 ₉	10 674 346,9 ₆	11 307 472,7 ₄
1.4.	Środki transportu	1 036 702,49	0,00	30 812,32	0,00	30 812,32	79 958,80	0,00	0,00	79 958,80	987 556,01	0,00	340 229,68
1.5.	Inne środki trwałe	6 831 559,82	0,00	214 024,10	0,00	214 024,10	0,00	21 807,53	0,00	21 807,53	7 023 776,3 ₉	575 855,17	424 523,85
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	453 227 772,6₁	0,00	36 286 564,9₆	0,00	36 286 564,9₆	527 017,95	58 121,81	327 277,88	912 417,64	488 601 919,9₃	663 367 992,4₉	685 639 450,2₂

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

2024-03-29

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 B71FD514B83D0227
000655764			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 000655764						sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 812218B0F6B10B62		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Obręb 14	powierzchnia (m ²)	6 316,00	0,00	0,00	6 316,00
		Wartość (zł)	106 683,50	0,00	0,00	106 683,50
2	Obręb 15	powierzchnia (m ²)	1 529,00	0,00	0,00	1 529,00
		Wartość (zł)	70 479,88	0,00	0,00	70 479,88
3	Obręb 20	powierzchnia (m ²)	4,00	0,00	0,00	4,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
4	Obręb 24	powierzchnia (m ²)	144,00	0,00	0,00	144,00
		Wartość (zł)	17 520,86	0,00	0,00	17 520,86
5	Obręb 31	powierzchnia (m ²)	4 157,00	0,00	0,00	4 157,00
		Wartość (zł)	113 575,34	0,00	0,00	113 575,34
6	Obręb 32	powierzchnia (m ²)	3 117,00	0,00	0,00	3 117,00
		Wartość (zł)	95 818,57	0,00	0,00	95 818,57
7	Obręb 34	powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	600,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
8		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						15 267,00
Razem (zł):						404 278,15

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski						C1A6729F6F2DCC32	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				C1A6729F6F2DCC32	
000655764							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	104 507,00	96 834 544,00	739,00	739 000,00	105 246,00	97 573 544,00
1	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. Piotrków Trybunalski	30 274,00	23 008 544,00	0,00	0,00	30 274,00	23 008 544,00
2	Miejski Zakład Komunikacyjny Sp. z o.o. Piotrków Trybunalski	5 500,00	5 500 000,00	593,00	593 000,00	6 093,00	6 093 000,00
3	Piotrkowskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. Piotrków Trybunalski	15 064,00	15 064 000,00	0,00	0,00	15 064,00	15 064 000,00
4	PIOCEL Sp. z o.o. Piotrków Trybunalski	814,00	407 000,00	0,00	0,00	814,00	407 000,00
5	Elektrociepłownia Piotrków Trybunalski	52 855,00	52 855 000,00	146,00	146 000,00	53 001,00	53 001 000,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	104 507,00	96 834 544,00	739,00	739 000,00	105 246,00	97 573 544,00

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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	Należności krótkoterminowe	24 963 312,82	6 400 232,02	-1 075 592,64	-549 138,56	29 738 813,64
	Ogółem:	24 963 312,82	6 400 232,02	-1 075 592,64	-549 138,56	29 738 813,64

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 rachunkowości).

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
Izabela Anna Wroniszewska

2024-03-29

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 000655764					 48ACE1F96EC7A3A6	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 01431FA5DB803255

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 18D720CD3474F6D1

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Urząd Miasta Piotrków Trybunalski
pasaż Karola Rudowskiego 10
97-300 Piotrków Trybunalski

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000655764

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



B7A76DF1C492AAC8

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

2024-03-29

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 000655764			 F2D613DBB6F75BD5	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla UM jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza UM na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
5	weksle "in blanco" stanowiące zabezpieczenie otrzymanych dotacji z WFOŚiGW	0,00	3 689 490,80	
	Razem:	0,00	3 689 490,80	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		 8AEA172E4099DB25

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	Podatek VAT naliczony w fakturach dostawców, który na dzień bilansowy nie podlega odliczeniu	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w UM	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	2 188 062,36	2 166 383,74
4	porozumienia remontowe	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	opłata adiacencka	27 185,73	9 174,87
7	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności gruntów Gminy	242 687,50	170 465,50
8	sprzedaż nieruchomości Gminy	5 000,00	280 000,00
9	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności gruntów Skarbu Państwa	837 050,00	677 024,91
10	sprzedaż nieruchomości Skarbu Państwa	0,00	0,00

11		0,00	0,00
	Razem:	3 299 985,59	3 303 049,02

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 000655764			 1CDDDB210F5FE9B61	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
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:	6 987 823,18	8 907 851,06	
1.	gwarancje bankowe	141 576,23	2 523 231,97	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	6 846 246,95	6 384 619,09	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	6 987 823,18	8 907 851,06	

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764			 74DE54E1A7A3CB88
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	27 096 971,63	
2.	Nagrody jubileuszowe	475 645,66	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	484 737,12	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	449 453,95	
	Ogółem	28 506 808,36	

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000655764</p>		 <p>C3401313BD946C87</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>		

inne informacje

<p>I. DODATKOWE INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU:</p> <p>A. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.</p> <p>B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:</p> <p>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych = 13.929.705,75 zł Umorzenie środków trwałych = 485.588.576,15 w tym umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntów = 116.904,58 zł Umorzenie pozostałych środków trwałych (o charakterze wyposażenia) = 3.013.343,78 zł Odpisy aktualizujące środki trwałe = 0,00 Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie = 0,00 Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne = 0,00 Odpisy aktualizujące należności = 29.738.813,64 zł Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat = 100.339.889,55 zł</p> <p>II. Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano 10.360.404,82:</p> <p>1) świadczenia związane z zakwaterowaniem i wyżywieniem = 4.720.008,59 zł 2) wydatki związane z nadaniem numeru PESEL = 17.252,10 zł 3) wydatki na oświatę i wychowanie = 5.623.144,13 zł</p> <p>III. W 2023 roku jednostka kontynuowała do 31.07.2023r. dystrybucję węgla kamiennego do mieszkańców gminy po preferencyjnych cenach. Z tego tytułu, - przychody netto ze sprzedaży węgla wyniosły 926.081,46 zł - wartość sprzedanych towarów w cenie nabycia wyniosła 621.046,23 zł Po 31.07.2023r decyzją Prezydenta Miasta Piotrkowa Trybunalskiego nabyty węgiel w ramach ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego, został przekazany Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Rodzinie z przeznaczeniem na realizację zadań własnych gminy związanych z pomocą społeczną. W 2023r. zostało zrealizowanie i zakończone.</p> <p>IV. W latach wcześniejszych Urząd Miasta poniósł nakłady inwestycyjne na realizację projektu pn.: "Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej- etap I" w wysokości 19.988.133,04 zł na majątku, który zostały przekazany jednostkom organizacyjnym w trwały zarząd. W związku z powyższym w Bilansie w poz. A.II nastąpił spadek wartości rzeczowych aktywów trwałych o 2,22% (tj. o 15.836.903,20 zł) co wpłynęło na obniżenie sumy bilansowej za 2023r.</p>

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

2024-03-29

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		 F098915861B84996

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski				 23EA76E1F7E417B8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
000655764					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 DA151C9D9BCE44B3

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Roczna Korekta podatku VAT	636 628,48	638 785,20
2	Pozostałe dochody	0,00	1 421 022,47
	Razem:	636 628,48	2 059 807,67

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Zwrot nienależnie pobranych dotacji, środków i świadczeń	444 275,87	1 756 249,42
2	Umorzenia, przedawnienia, koszty związane z odpisem aktualizującym należności	0,00	3 547 757,79
	Razem:	444 275,87	5 304 007,21

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		 21E7B011CEC4B467
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Piotrków Trybunalski pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 000655764		 9AAFD172AABD5E36
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Miasto Piotrków Trybunalski zaciągnęło w 2010r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi pożyczkę na dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Piotrkowie Trybunalskim" w kwocie 54.379.186,00 zł.

W wyniku zmian wprowadzonych do niniejszej umowy, ostateczna wartość zaciągniętej pożyczki wyniosła 35.633.542,99 zł.

Ewidencja zadłużenia z tytułu zaciągniętej pożyczki prowadzona jest na kontach budżetu Miasta (organu).

Kwota pożyczki pozostała do spłaty na dzień 01.01.2023r. = 18.854.720,00 zł.

Kwota pożyczki pozostała do spłaty na dzień 31.12.2022r. = 16.497.880,00zł.

Zabezpieczenie spłaty pożyczki wraz z odsetkami stanowią:

1) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;

2) hipoteka łączna do kwoty 24.000.000,00 zł obejmująca kapitał pożyczki oraz wartość odsetek w łącznej wysokości rat odsetkowych, na nieruchomościach oddanych w trwałą zarząd do jednostek budżetowych Miasta Piotrkowa Trybunalskiego.

II. Jednostce nie są znane żadne inne informacje, niż wymienione w informacji dodatkowej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Skarbnik
Izabela Anna Wroniszewska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta
Krzysztof Andrzej Chojniak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym