

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki Miasto Zamość
1.2.	siedzibę jednostki Miasto Zamość
1.3.	adres jednostki ul. Rynek Wielki 13 22-400 Zamość
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowe rodzaje działalności publicznej, zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym i art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym, jest to zaspokojenie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy i powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy 2022.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane jednostek organizacyjnych Miasta Zamość.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia 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. W przyjętych zasadach w dokonywanych odpisach amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową. Inwestycje, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg faktycznie poniesionych kosztów. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST, otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji, w przypadku braku wartości do wyceny przyjmuje się cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne są umarzane w momencie zakupu i wydania do użytkowania. Finansowy majątek trwały (udziały) wycenia się wg cen nabycia. Należności, w tym również podatkowe wycenia się wg kwot wymagalnych do zapłaty. Zobowiązania wycenia się wg kwot wymagających zapłaty. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartałów wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Fundusze i wynik finansowy wycenia się wg wartości nominalnej. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów.
5.	inne informacje Miasto Zamość oraz jednostki organizacyjne prowadzą ewidencję w zakresie wzajemnych rozliczeń: w bilansie z tytułu należności i zobowiązań, w rachunku zysków i strat z tytułu przychodów i kosztów, w funduszu jednostek z tytułu nieodpłatnego przekazania środków trwałych, środków trwałych w budowie.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>

Katarzyna Bucior  
(główny księgowy)

2023-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wnuk  
(kierownik jednostki)

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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli Nr 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości aktywów środków trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
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
	Jednostka posiada środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, wartość tych środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej, dane wykazano w tabeli Nr 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane dotyczące ilości i wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych ujęto w tabeli Nr 1.6.
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej
	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego ujęto w odpowiednich grupach i przedstawiono w tabeli Nr 1.7. Miasto Zamość w 2022 roku udzieliło jednej pożyczki, która została spłacona przed końcem roku.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada rezerw na koniec roku obrotowego, dane ujęto w tabeli Nr 1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Długoterminowe zobowiązania JST według okresu ich spłaty ujęto w tabeli Nr. 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Długoterminowe zobowiązania JST według okresu ich spłaty ujęto w tabeli Nr. 1.9
c)	powyżej 5 lat
	Długoterminowe zobowiązania JST według okresu ich spłaty ujęto w tabeli Nr. 1.9
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
	Jednostka nie zawierała umów leasingu.
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10
	nie dotyczy
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Katarzyna Bucior  
(główny księgowy)

2023-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wnuk  
(kierownik jednostki)

	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka posiada zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń, dane ujęto w tabeli Nr 1.12.
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
	W bilansie jednostki budżetowej nie występują międzyokresowe rozliczenia kosztów, natomiast występują międzyokresowe rozliczenia przychodów, dane ujęto w tabeli 1.13. W bilansie z wykonania budżetu JST występują rozliczenia międzyokresowe, dane ujęto w tabeli 1.13a.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka otrzymuje gwarancje i poręczenia, w tym: gwarancje ubezpieczeniowe, bankowe z tytułu zabezpieczenia wykonania zawartych umów i księguje je pozabilansowo, dane zostały zawarte w tabeli Nr 1.14.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Jednostka dokonywała wypłat środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2022 roku, dane wykazano w tabeli Nr 1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie posiada zapasów i nie dokonuje odpisów aktualizujących.
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
	Dane o środkach trwałych w budowie ujęto w tabeli Nr 2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka otrzymała i wydatkowała środki z darowizn, rezerwy oraz z Funduszu Pomocy na pomoc uchodźcom w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie. W 2022 roku jednostka otrzymała odszkodowanie za uszkodzone mienie. Dane ujęto w tabeli Nr 2.3
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Katarzyna Bucior  
(główny księgowy)

2023-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wnuk  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Zamość

ul. Rynek Wielki 13, 22-400 Zamość

tel.

Numer identyfikacyjny REGON:

950368747

Tabela Nr 1.1

## Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za 2022 rok (od 01-01-2022 do 31-12-2022)

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	przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 942 245,42	0,00	15 528,14	0,00	15 528,14	0,00	318 042,86	0,00	318 042,86	5 639 730,70
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 689 922,26	0,00	120 313,60	0,00	120 313,60	0,00	1 018,00	0,00	1 018,00	1 809 217,86
I	Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	7 632 167,68	0,00	135 841,74	0,00	135 841,74	0,00	319 060,86	0,00	319 060,86	7 448 948,56
1.1	Grunty	109 978 965,67	0,00	4 216 326,25	0,00	4 216 326,25	3 599 105,20	0,00	1 531,35	3 600 636,55	110 594 655,37
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst w użytkowaniu wieczystym	13 440 871,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531,35	1 531,35	13 439 340,12
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 218 506 733,39	0,00	94 145 586,14	1 636 265,22	95 781 851,36	794 610,79	2 297 046,23	7 120 387,18	10 212 044,20	1 304 076 540,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	26 326 669,29	0,00	8 331 433,46	4 643,25	8 336 076,71	21 942,03	220 744,59	186 356,09	429 042,71	34 233 703,29
1.4	Środki transportu	8 394 801,37	0,00	5 634 096,82	0,00	5 634 096,82	838 414,38	0,00	8 444,21	846 858,59	13 182 039,60
1.5	Inne środki trwałe	48 511 598,74	0,00	4 974 930,67	466 227,33	5 441 158,00	131 048,54	720 646,31	435 221,54	1 286 916,39	52 665 840,35
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 411 718 768,46	0,00	117 302 373,34	2 107 135,80	119 409 509,14	5 385 120,94	3 238 437,13	7 751 940,37	16 375 498,44	1 514 752 779,16

przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia, może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Katarzyna Bucior  
Główny księgowy / Skarbnik  
2023-04-28

Andrzej Wnuk  
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu  
2023-04-28

Skrót weryfikacyjny: dHoUgtCA+B93tpoLkPgmdfFXy=

Strona 1 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Zamość

ul. Rynek Wielki 13, 22-400 Zamość

tel.

Numer identyfikacyjny REGON:

950368747

Tabela Nr 1.1

**Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych  
za 2022 rok (od 01-01-2022 do 31-12-2022)**

Lp	Nazwa grupy aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie - stan na		Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Razem zmniejszenia (17+18+19)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+16-20)	Wartość netto składników aktywów		
		początek roku obrotowego	13	amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy	14	inne zwiększenia	15	16	z tytułu zbycia			z tytułu likwidacji	inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 686 159,62		266 360,17	0,00	0,00	266 360,17	0,00	318 042,86	0,00	5 634 476,93	256 085,80	5 253,77	
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 689 922,26		93 830,86	26 482,74	26 482,74	120 313,60	0,00	1 018,00	0,00	1 809 217,86	0,00	0,00	
I	Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	7 376 081,88		360 191,03	26 482,74	26 482,74	386 673,77	0,00	319 060,86	0,00	7 443 694,79	256 085,80	5 253,77	
1.1	Grunty	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 978 965,67	110 594 655,37	
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst w użytkowaniu wieczystym	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 440 871,47	13 439 340,12	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	663 895 958,46		36 167 025,59	2 266 422,25	2 266 422,25	38 433 447,84	325 964,06	232 256,41	2 436 755,62	699 334 430,21	554 610 774,93	604 742 110,34	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	18 728 790,66		3 757 776,04	2 166,87	2 166,87	3 759 942,91	21 942,03	220 744,59	186 356,09	22 059 690,86	7 597 878,63	12 174 012,43	
1.4	Środki transportu	6 381 931,36		3 473 460,34	0,00	0,00	3 473 460,34	838 414,38	0,00	8 444,21	9 008 533,11	2 012 870,01	4 173 506,49	
1.5	Inne środki trwałe	46 894 685,78		3 618 170,35	885 841,90	885 841,90	4 504 012,25	128 207,84	733 707,41	419 684,06	50 117 098,72	1 616 912,96	2 548 741,63	
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	735 901 366,26		47 016 432,32	3 154 431,02	3 154 431,02	50 170 863,34	1 314 528,31	1 186 708,41	3 051 239,98	780 519 752,90	675 817 402,20	734 233 026,26	

Katarzyna Bucior  
Główny księgowy / Skarbnik  
2023-04-28

Andrzej Wnuk  
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu  
2023-04-28

Skrót weryfikacyjny: dHoUgtCA+B93tpoLlKpgmfdtXY=

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 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**

Lp.	Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (według grup KŚT)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	"0" grunty Skarbu Państwa	41 972 095,96	46 402,60	95 327,70	41 923 170,86
3.	"0" grunty g. (przejęte pod drogi)	68 050,17	355 085,10	69 111,99	354 023,28
4.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 037 184,15	0,00	0,00	4 037 184,15
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	78 591,56	0,00	0,00	78 591,56
6.	Środki transportu	149 410,00	0,00	0,00	149 410,00
7.	Inne środki trwale	477 518,37	300,00	47 294,76	430 523,61
	<b>Razem:</b>	<b>46 782 850,21</b>	<b>401 787,70</b>	<b>211 734,45</b>	<b>46 972 903,46</b>

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.6

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym: akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenia ze znakiem +; zmniejszenia ze znakiem -)			Stan na koniec roku obrotowego		
		ilość	wartość udziałów konto 030	wartość udziałów rozliczenia konto 240	ilość	wartość udziałów konto 030	wartość udziałów do rozliczenia konto 240	Ilość (3+6)	wartość udziałów konto 030 (4+7)	wartość udziałów do rozliczenia konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I</b>	<b>Akcje</b>	<b>653</b>	<b>752,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>653</b>	<b>752,00</b>	<b>0,00</b>
1	Krajowa Spółka Cukrowa S.A. Toruń	652	652,00	0	0	0	0	652	652,00	0,00
I.	Perla - Browary Lubelskie S.A.	1	100,00	0,00	0	0,00	0,00	1	100,00	0,00
<b>II</b>	<b>Udziały</b>	<b>485 293</b>	<b>119 897 860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>460</b>	<b>229 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>485 753</b>	<b>120 126 860,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Veolia Wschód Sp. z o.o.	400	20 000,00	0,00	0	0,00	0,00	400	20 000,00	0,00
2.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Zamościu	128 085	64 042 500,00	0,00	+455	227 500,00	0,00	128 540	64 270 000,00	0,00
3.	Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o. w Zamościu	64 539	32 269 500,00	0,00	0	0,00	0,00	64 539	32 269 500,00	0,00
4.	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Zamościu	141 526	8 491 560,00	0,00	0	0,00	0,00	141 526	8 491 560,00	0,00
5.	Zakład Gospodarki Lokalowej w Zamościu Sp. z o.o.	12 355	1 235 500,00	0,00	0	0,00	0,00	12 355	1 235 500,00	0,00
6.	Zamojski Szpital Niepubliczny Spółka z o.o.	133 685	13 368 500,00	0,00	0	0,00	0,00	133 685	13 368 500,00	0,00
7.	MDR Zamość Sp. z o.o.	4 703	470 300,00	0,00	0	0,00	0,00	4 703	470 300,00	0,00
8.	Spółdzielnia Socjalna Przepis na Sukces	0	0,00	0,00	+5	1 500,00	0,00	5	1 500,00	0,00
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>485 946</b>	<b>119 898 612,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+460</b>	<b>229 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>486 406</b>	<b>120 127 612,00</b>	<b>0,00</b>

Podać tylko przy danych z konta 030 - długoterminowe aktywa finansowe

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.7

### Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie grup należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności jednostek budżetowych	39 572 263,02	7 333 598,64	2 300 520,18	792 890,19	43 812 451,29
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	39 572 263,02	7 333 598,64	2 300 520,18	792 890,19	43 812 451,29
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	1 692,43	57 800,52	11 068,77	0,00	48 424,18
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tyt. ubezpieczenia społecznego i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	pozostałe należności, w tym z podatków	3 072 668,42	1 853 214,26	983 030,34	466 020,70	3 476 831,64
1.2.5	należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. Funduszu Alimentacyjnego	24 623 211,24	2 207 107,70	667 751,80	209 378,45	25 953 188,69
1.2.6	należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. Zaliczki Alimentacyjnej	2 688 096,46	0,00	86 806,25	29 984,47	2 571 305,74
1.2.7	należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. odsetek od Funduszu Alimentacyjnego	9 186 594,47	3 215 476,16	551 863,02	87 506,57	11 762 701,04
2.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.8

### Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		uznanie rezerw za zbędne	Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa ogólna	700 000,00	308 673,00	1 008 673,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa celowa na wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rezerwa celowa zarządzanie kryzysowe	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>1 900 000,00</b>	<b>308 673,00</b>	<b>1 008 673,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>0,00</b>

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.9

### Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5	6
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	186 000 000,00	26 018 000,00	26 018 000,00	133 964 000,00
	Razem:	186 000 000,00	26 018 000,00	26 018 000,00	133 964 000,00

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.12

**Łączna kwota zobowiązań warunkowych**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	2	3	4
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	2 755 000,00	0,00
2.1	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenie sporne	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00
	Razem:	2 755 000,00	0,00

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.13a

### Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu JST

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Odsetki od obligacji i pożyczek WFOŚiGW płatne w m-cu I	18 888,87	4 394,19
2.	Subwencja otrzymana w m-cu XII na m-c I	11 238 982,00	13 335 909,00
3.	Dotacja otrzymana w m-cu XII na m-c I	820 000,00	880 000,00
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 077 870,87</b>	<b>14 220 303,19</b>

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.13

### Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Z tytułu gospodarki gruntami gminy	1 029 383,59	1 131 497,71
2.	Z tytułu gospodarki gruntami Skarbu Państwa	78 415,66	38 903,15
3.	Inne	1 150 000,00	575 000,00
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 257 799,25</b>	<b>1 745 400,86</b>
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.14

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	2	3	4
1.	Gwarancje ubezpieczeniowe	13 866 358,57		13 866 358,57
2.	Gwarancje bankowe	5 412 793,32		5 412 793,32
3.	Poręczenia	523 088,55		523 088,55
4.	Inne	0,00		0,00
	Razem:	19 802 240,44		19 802 240,44

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Zamość

ul. Rynek Wielki 13, 22-400 Zamość

tel.

Numer identyfikacyjny REGON:

950368747

Tabela Nr 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
za 2022 rok (od 01-01-2022 do 31-12-2022)

Lp	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	2 645 043,78
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 711 885,41
3.	Świadczenie urlopowe	2 515 619,71
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	204 944,87
5.	Inne świadczenia pracownicze*	1 229 736,08
	Ogółem	8 307 229,85

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

Katarzyna Bucior  
Główny księgowy / Skarbnik  
2023-04-28

Andrzej Wnuk  
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu  
2023-04-28

Skrót weryfikacyjny: NocKshtOzCL4XcFocyUnfMgSyVM=

Strona 1 z 1

Nazwa i adres jednostki budżetowej

Tabela Nr 2.2

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych w własnym zakresie	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		
		Ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w roku obrotowym	90 296 644,63	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze nie zakończone w roku obrotowym	117 437 530,17	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w roku obrotowym	46 252 968,36	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w roku obrotowym ale jeszcze nie zakończone	18 046 910,51	0,00	0,00
	<b>Razem stan środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego</b>	<b>135 484 440,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki budżetowej

Miasto Zamość  
ul. Rynek Wielki 13  
22-400 Zamość

Tabela Nr 2.3

### Zdarzenia nadzwyczajne

Lp.	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Przychody, z tego:</b>	<b>617 453,02</b>	<b>9 727 784,74</b>
1.1	o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
1.2	które wystąpiły incydentalnie	617 453,02	9 727 784,74
<b>2.</b>	<b>Koszty, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>3 153 730,19</b>
2.1	o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie	0,00	3 153 730,19

Katarzyna Bucior  
główny księgowy

Andrzej Wnuk  
kierownik jednostki