


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p>Miasto i Gmina Skępe</p> <p>ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>910866560</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego E5A72D576DC034BA</p> 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	49 073 119,09	61 394 394,51
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	118 188 119,91	108 366 451,88
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	37 546 239,36	34 897 054,91
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	66 054 931,02	57 124 669,52
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	14 177 449,53	13 574 936,62
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	409 500,00	2 769 790,83
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	106 441 244,49	97 714 434,30
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	29 101 137,68	26 095 450,33
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	61 071 486,85	53 487 063,62
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	15 116 748,55	15 139 619,74
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	394 442,24	2 920 753,80
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	757 429,17	71 546,81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	61 394 394,51	72 046 412,09

Małgorzata Barbara Majerska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 801 604,58	9 072 317,71
III.1.	zysk netto (+)	34 897 054,91	34 768 725,51
III.2.	strata netto (-)	-26 095 450,33	-25 696 407,80
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	70 195 999,09	81 118 729,80

Małgorzata Barbara Majerska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Barbara Majerska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKEPE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego AE4D59E8387617C7	
910866560				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		61 013 790,30	53 802 596,58
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 341 380,71	679 006,14
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		59 672 409,59	53 123 590,44
B.	Koszty działalności operacyjnej		50 939 454,38	43 717 080,60
B.I.	Amortyzacja		2 798 384,73	3 158 401,12
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 391 962,02	4 273 319,59
B.III.	Usługi obce		4 276 661,05	4 124 026,44
B.IV.	Podatki i opłaty		680 248,59	989 859,23
B.V.	Wynagrodzenia		14 836 110,84	16 466 950,82
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 991 193,45	4 450 255,65
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		124 942,68	164 965,55
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		873 632,59	649 096,38
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 895 259,10	9 416 740,41
B.X.	Pozostałe obciążenia		71 059,33	23 465,41
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 074 335,92	10 085 515,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne		151 050,49	848 460,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		151 050,49	848 460,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		438 672,81	510 450,38

Małgorzata Barbara Majerska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
kierownik jednostki

BeSTia

AE4D59E8387617C7

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	438 672,81	510 450,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 786 713,60	10 423 526,00
G.	Przychody finansowe	60 651,98	77 944,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	60 651,98	77 944,31
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 045 761,00	1 429 152,60
H.I.	Odsetki	1 045 761,00	1 429 142,17
H.II.	Inne	0,00	10,43
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 801 604,58	9 072 317,71
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 801 604,58	9 072 317,71

Małgorzata Barbara Majerska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
kierownik jednostki

BeSTia

AE4D59E8387617C7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Barbara Majerska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
kierownik jednostki

BeSTia

AE4D59E8387617C7

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866560		Wysłać bez pisma przewodniego 12155410704F39D5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	71 506 708,94	82 281 355,93	A Fundusz	70 195 999,09	81 118 729,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	26 850,92	6 712,74	A.I Fundusz jednostki	61 394 394,51	72 046 412,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	66 755 478,02	77 550 263,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 801 604,58	9 072 317,71
A.II.1 Środki trwałe	60 350 516,12	66 739 626,53	A.II.1 Zysk netto (+)	34 897 054,91	34 768 725,51
A.II.1.1 Grunty	3 382 623,61	3 339 467,63	A.II.2 Strata netto (-)	-26 095 450,33	-25 696 407,80
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	59 200,00	59 200,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 150 817,64	62 564 828,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	556 677,78	462 619,87	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	226 172,94	353 312,31	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	34 224,15	19 398,15	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 692 690,78	2 690 215,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 404 961,90	10 810 636,66	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 692 690,78	2 690 215,39
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	608 165,83	362 837,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 724 380,00	4 724 380,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	52 887,00	71 885,75
A.IV.1 Akcje i udziały	4 724 380,00	4 724 380,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	606 528,52	725 763,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 026 807,61	1 151 092,20

Małgorzata Barbara Majerska
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Wojciechowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

12155410704F39D5

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	99 036,20	127 019,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	137 148,52	164 239,10
B Aktywa obrotowe	1 381 980,93	1 527 589,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	85 652,43	0,00
B.I Zapasy	211 102,57	108 717,69	D.II.8 Fundusze specjalne	76 464,67	87 378,45
B.I.1 Materiały	211 102,57	108 717,69	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 464,67	87 378,45
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	909 664,74	1 215 833,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	19 091,15	206,78			
B.II.2 Należności od budżetów	117 065,86	54 010,26			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 082,82	832,97			
B.II.4 Pozostałe należności	772 424,91	1 160 783,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	261 213,62	203 038,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	247 670,62	203 038,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	13 543,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Małgorzata Barbara Majerska
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Wojciechowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

12155410704F39D5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	72 888 689,87	83 808 945,19	Suma pasywów	72 888 689,87	83 808 945,19

Małgorzata Barbara Majerska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

12155410704F39D5

Piotr Wojciechowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Barbara Majerska
(główny księgowy)


BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

12155410704F39D5

Piotr Wojciechowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866560*		0097A5EE8703C128 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Barbara Majerska
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Piotr Wojciechowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Barbara Majerska
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Piotr Wojciechowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SKĘPE sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 560D5570A01C1D13 
Numer identyfikacyjny REGON 910866560.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 070 659,69	2 154 003,91	I Zobowiązania	20 328 971,21	20 188 523,03
I.1 Środki pieniężne	6 070 659,69	2 154 003,91	I.1 Zobowiązania finansowe	20 324 153,00	20 173 922,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 070 659,69	2 154 003,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 469 462,00	1 422 070,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 854 691,00	18 751 852,00
II Należności i rozliczenia	842 797,43	131 750,79	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 818,21	14 601,03
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 817 149,26	-18 664 651,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 182 544,86	-3 847 502,38
II.2 Należności od budżetów	757 145,00	131 750,79	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	85 652,43	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 182 544,86	-3 847 502,38
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 634 604,40	-14 817 149,26
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 401 635,17	761 883,31
Suma aktywów	6 913 457,12	2 285 754,70	Suma pasywów	6 913 457,12	2 285 754,70

Małgorzata Barbara Majerska
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
zarząd

BeSTia

560D5570A01C1D13

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Barbara Majerska
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojciechowski
zarząd

BeSTia

560D5570A01C1D13

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIASTO I GMINA SKĘPE
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy Skępe
1.3	adres jednostki
	ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 84.11 Z - zgodnie z art. 6 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	7 jednostek
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się lub amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu (metoda liniowa). Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania, a kończy się z miesiącem, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. W przypadku sprzedaży, likwidacji bądź nieodpłatnego przekazania nieumorzonego środka trwałego umorzenie naliczane jest (w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany) na dzień dokonania transakcji, c) materiały wycenia się w cenach nabycia, d) środki trwałe nisko-cenne o charakterze wyposażenia oraz pomoce dydaktyczne o wartości nieprzekraczającej 500 zł podlegają zaliczeniu w koszty w momencie ich zakupu. Środki trwałe nisko-cenne o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani wartościowej, ani ilościowej chyba, że kierownik jednostki lub osoba upoważniona wskaże inaczej.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela Nr 2
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

	Tabela Nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela Nr 4
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)
	Tabela Nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Tabela Nr 6
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela Nr 7

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela Nr 8
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w
	13.938.681,45 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowania – 48.611,86 zł, Kary 422.226,76 zł
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

Małgorzata
Barbara Majerska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Barbara Majerska
Data: 2024.04.29 12:20:22
+02'00'

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr
Wojciechowski

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Piotr
Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:34:51
+02'00'

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych na dn. 31.12.2023 r., Miasto i Gmina Skępe

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składowia aktywów trwałych	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (przebieg)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (D-7+1)	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia – stan na koniec roku obrotowego (13-17)	Wartość netto składowia aktywów		
		Aktualizacja	Przychody	Przebieg	Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (2-1)	Stan na koniec roku obrotowego (2-19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTYŚCI NEMATERIALNE I PRAWNE	537 977,22	0,00	11 474,38	11 474,38	0,00	122,00	0,00	122,00	549 329,60	511 126,30	0,00	31 812,36	0,00	31 812,36	122,00	547 516,88	26 859,92	5 712,74	
2	ŚRODKI TRWAŁE	82 139 267,69	0,00	12 584 971,72	12 584 971,72	0,00	0,00	2 950 782,17	2 950 782,17	101 773 477,23	31 788 751,56	0,00	3 155 139,11	119 968,40	3 275 107,51	30 009,37	35 033 850,70	60 359 516,12	66 739 626,53	
a	grunty (grupa 0)	3 419 935,81	0,00	178 279,07	178 279,07	0,00	0,00	216 413,24	216 413,24	3 372 801,64	28 312,29	0,00	5 021,81	0,00	5 021,81	0,00	33 334,01	3 382 623,61	3 339 467,63	
b	budynki i lokale (grupa I)	21 018 382,54	0,00	3 606 161,71	3 606 161,71	0,00	0,00	2 721 187,83	2 721 187,83	21 903 356,32	6 260 881,87	0,00	537 073,19	0,00	537 073,19	27 376,17	6 770 578,09	14 757 501,47	15 132 778,23	
c	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa II)	63 526 429,34	0,00	8 420 253,22	8 420 253,22	0,00	0,00	0,00	0,00	71 346 682,56	22 133 113,17	0,00	2 381 519,05	0,00	2 381 519,05	0,00	24 514 632,22	41 393 316,17	47 432 050,34	
d	Kolby i maszyny energetyczne (grupa III)	244 877,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 877,93	148 349,14	0,00	6 805,30	0,00	6 805,30	0,00	157 154,44	86 528,79	87 723,49	
e	Maszyny, urządzenia i aparatury opłokowe zastosowania (grupa IV)	455 162,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 161,00	13 161,00	442 002,51	207 235,89	0,00	71 634,96	0,00	71 634,96	0,00	276 870,85	247 927,82	163 131,66	
f	Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne (grupa V)	625 999,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 999,24	526 653,67	0,00	26 371,26	0,00	26 371,26	0,00	553 224,93	99 145,57	72 774,29	
g	Urządzenia techniczne (grupa VI)	668 886,38	0,00	52 955,12	52 955,12	0,00	0,00	0,00	0,00	721 951,49	555 926,56	0,00	27 040,49	0,00	27 040,49	0,00	582 961,65	113 075,89	139 890,43	
h	Środki transportu (grupa VII)	1 905 049,89	0,00	327 322,60	327 322,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232 372,49	1 678 676,86	0,00	82 847,03	119 968,40	202 815,43	2 632,30	1 879 660,99	226 172,84	353 312,31	
i	Narzędzie przyrządy ruchomości i wyposażenie (złote midzie) maszyn/kokowane (grupa VIII)	293 433,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 433,15	249 209,00	0,00	14 826,00	0,00	14 826,00	0,00	264 035,00	34 224,15	19 396,15	
3	Pozostałe środki trwałe	4 794 554,64	0,00	332 783,92	332 783,92	0,00	106 704,32	106 704,32	106 704,32	5 020 634,24	4 794 554,64	0,00	332 783,92	0,00	332 783,92	106 704,32	5 020 634,24	0,00	0,00	
4	Zbiory biblioteczne	342 450,08	0,00	41 755,28	41 755,28	0,00	2 007,84	765,24	2 766,18	381 437,16	342 459,08	0,00	41 755,28	0,00	41 755,28	2 766,18	381 437,16	0,00	0,00	
RAZEM		97 814 249,62	0,00	12 970 985,30	12 970 985,30	0,00	108 829,26	2 951 527,41	3 060 356,67	107 724 878,25	37 436 882,59	0,00	3 561 290,87	119 968,40	3 681 259,27	139 602,67	40 978 536,96	60 377 367,04	66 746 339,27	

Margorzata Barbara Majerska
Elektronicznie podpisany przez
Margorzata Barbara Majerska
Data: 2024.04.29 12:21:04 +02:00

Piotr Wojciechowski
Elektronicznie podpisany przez
Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:20:33 +02:00

główny księgowy

Kierownik jednostki

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dn. 31.12.2023 r.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/4	powierzchnia (m2)	0,8727	0	0	0,8727
		wartość (zł)	43 970,81	0	0	43 970,81
2	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/5	powierzchnia (m2)	0,0455	0	0	0,0455
		wartość (zł)	2 341,04	0	0	2 341,04
3	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/8	powierzchnia (m2)	0,4854	0	0	0,4854
		wartość (zł)	24 428,23	0	0	24 428,23
4	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/3	powierzchnia (m2)	0,827	0	0	0,827
		wartość (zł)	41 629,77	0	0	41 629,77
5	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/5	powierzchnia (m2)	1,2976	0	0	1,2976
		wartość (zł)	65 345,50	0	0	65 345,50
6	Droga wewnętrzna Obręb Czermno Nr dz. 571/3	powierzchnia (m2)	0,542	0	0	0,542
		wartość (zł)	23 156,88	0	0	23 156,88
RAZEM		powierzchnia (m2)	4,0702	0	0	4,0702
		wartość (zł)	200 872,23	0,00	0,00	200 872,23

Małgorzata
Barbara
Majerska

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata
Barbara Majerska
Data: 2024.04.29
12:21:43 +02'00'

.....
główny księgowy

Piotr
Wojciechowski

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:36:06
+02'00'

.....
kierownik jednostki

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane na dn. 31.12.2023 r.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	176 009,98			176 009,98
2	grupa 8 Narzędzia, Przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13 692,45	0,00	0,00	13 692,45
Razem		189 702,43	0,00	0,00	189 702,43

Małgorzata
Barbara
MajerskaElektronicznie podpisany
przez Małgorzata Barbara
Majerska
Data: 2024.04.29
12:32:47 +02'00'.....
główny księgowyPiotr
WojciechowskiElektronicznie podpisany
przez Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:36:33
+02'00'.....
kierownik jednostki

Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe na dn. 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		ilość	wartość	zwiększenia		zmniejszenia		ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	94487	4 724 380,00	0	0,00	0	0,00	94 487	4 724 380,00
	Spółka Spoleczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Toruński" Sp. z o.o.	94487	4 724 380,00	0	0,00	0	0,00	94 487	4 724 380,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Razem		94487	4 724 380,00	0	0,00	0	0,00	94 487	4 724 380,00

Małgorzata
Barbara
Majerska
.....
główny księgowy

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Barbara
Majerska
Data: 2024.04.29
12:31:50 +02'00'

Piotr
Wojciechow
ski
.....
kierownik jednostki

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29
12:37:02 +02'00'

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dn. 31.12.2023 r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odsetki od należności	204 611,92	152 056,96	115 422,01	0,00	241 246,87
2	Odpis aktualizacyjny należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodob. nieściągalności	19 543,46	0,00			19 543,46
3	Podatek od osób fizycznych	191 822,46		119 690,25		72 132,21
4	Podatek od osób prawnych	41 373,00	161 906,38			203 279,38
5	Woda, ścieki	73 214,84	15 156,95	0,00		88 371,79
6	Czynsze	11 644,56	2 471,14			14 115,70
7	Użytkowanie wieczyste	18 301,93		18 301,93		0,00
8	Energia elektryczne	109,89		109,89		0,00
9	Odpady komunalne	150 988,27		33 120,74	0,00	117 867,53
10	Podatki od środków transportowych od osób fizycznych	0,00				0,00
11	Podatki od środków transportowych od osób prawnych	0,00				0,00
12	Zaliczka alimentacyjna - budżet państwa	244 371,66			16 973,26	227 398,40
13	Zaliczka alimentacyjna - budżet gminy własnej	244 371,11			16 973,45	227 397,66
14	Fundusz alimentacyjny z odsetki - budżet państwa	3 906 416,32	298 471,84		0,00	4 204 888,16
15	Fundusz alimentacyjny z odsetki -budżet gminy własnej	1 482 210,57	19 362,40			1 501 572,97
Razem		6 588 979,99	649 425,67	286 644,82	33 946,71	6 917 814,13

Małgorzata
Barbara MajerskaElektronicznie podpisany
przez Małgorzata Barbara
Majerska
Data: 2024.04.29 12:29:50
+02'00'

główny księgowy

Piotr
WojciechowskiElektronicznie podpisany
przez Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:37:29
+02'00'

kierownik jednostki

Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty na dn. 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	Kredyt um.Nr 13/JST/O/C/2012	375 000,00	400 000,00	400 000,00	1 175 000,00
2	Kredyt um. Nr 2/I/C/JST/2013	60 000,00	40 000,00	40 000,00	140 000,00
3	Kredyt um.Nr 2/II/C/JST/2014	150 000,00	100 000,00	100 000,00	350 000,00
4	Kredyt um.Nr 3520341/20/K/POZ/17	845 000,00	882 400,00	882 400,00	2 609 800,00
5	Kredyt um.Nr 1/JST/O/C/2018	685 000,00	400 000,00	400 000,00	1 485 000,00
6	Kredyt um. Nr 3520341/174/JST/POZ/18	1 116 000,00	0,00	0,00	1 116 000,00
7	Kredyt um. Nr 1/JST/O/C/2019	383 658,00	315 000,00	630 000,00	1 328 658,00
8	Kredyt um. Nr 3/O/JST/C/2019	60 000,00	100 000,00	700 000,00	860 000,00
9	Kredyt um.Nr 1/JST/O/C/2020	90 000,00	60 000,00	1 810 000,00	1 960 000,00
10	Kredyt um.Nr 1/JST/O/2021	3 000,00	2 000,00	1 718 166,00	1 723 166,00
11	Kredyt um.Nr 1/JST/D/2022	0,00	10 000,00	3 220 000,00	3 230 000,00
12	Kredyt um.Nr 1/JST/D/2023	0,00	0,00	1 319 231,00	1 319 231,00
13	Pożyczka um.Nr PW18011/GW-su	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Pożyczka um.Nr PW20006/OW-kk	600 000,00	600 000,00	360 000,00	1 560 000,00
15	Pożyczka um. Nr PW19015/GW-su	526 836,00	351 224,00	439 007,00	1 317 067,00
Razem		4 894 494,00	3 260 624,00	12 018 804,00	20 173 922,00

Małgorzata

Barbara

Majerska

główny księgowy

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Barbara
Majerska
Data: 2024.04.29
12:22:52 +02'00'

Piotr

Wojciechowski

kierownik jednostki

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:37:58
+02'00'

Załącznik Nr 7 do Informacji dodatkowej Miasto i Gmina Skępe

Wykaz otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na dn. 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	gwarancje	2 310 206,36	625 192,52	1 011 924,47	1 923 474,41
2	poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2 310 206,36	625 192,52	1 011 924,47	1 923 474,41

Małgorzata
Barbara
Majerska

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Barbara
Majerska
Data: 2024.04.29 12:23:22
+02'00'

.....
główny księgowy

Piotr
Wojciechowski

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:38:29
+02'00'

.....
kierownik jednostki

Załącznik Nr 8 do Informacji dodatkowej Miasto i Gmina Skępe

Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze na dn. 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych swiadceń pracowniczych
1	odprawy emerytalne i rentowe	284 314,32
2	nagrody jubileuszowe	372 092,31
3	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	55 994,70
4	inne	0,00
Razem		712 401,33

Małgorzata
Barbara Majerska

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Barbara
Majerska
Data: 2024.04.29 12:23:51
+02'00'

.....

główny księgowy

Piotr
Wojciechowski

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Wojciechowski
Data: 2024.04.29 12:39:05
+02'00'

.....

kierownik jednostki