

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Miasto Białogard ul.1-go Maja 18 78-200 BIAŁOGARD		Miasto Białogard
Numer identyfikacyjny REGON 000523821		Wysłać bez pisma przewodniego 91F01D2EA4884F60 
sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	283 892 874,20	295 475 471,34	A Fundusz	288 324 438,69	298 014 023,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	18 412,79	0,00	A.I Fundusz jednostki	184 644 292,14	216 589 556,36
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	175 361 230,31	181 995 543,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	103 680 146,55	81 424 467,02
A.II.1 Środki trwałe	173 215 523,70	175 552 784,91	A.II.1 Zysk netto (+)	103 680 146,55	81 424 467,02
A.II.1.1 Grunty	64 219 669,67	64 161 028,47	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 140 656,97	7 140 374,07	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	107 081 620,27	109 457 222,62	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 766 775,74	1 622 632,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	136 987,77	304 027,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 470,25	7 873,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 002 638,68	7 561 375,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 145 706,61	6 442 758,59	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	3 144 669,71	3 424 272,27
A.III Należności długoterminowe	5 111 531,10	4 381 827,84	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	929 194,93	1 003 202,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	103 401 700,00	109 098 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 021 697,00	842 453,37
A.IV.1 Akcje i udziały	103 401 700,00	109 098 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	436 637,80	417 468,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	372 579,97	413 361,00

Iwona Małgorzata Kubiak
(główny księgowy)
BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
91F01D2EA4884F60

Emilia Barbara Bury
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	325 038,14	461 587,82
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	241 058,99
B Aktywa obrotowe	12 434 203,17	10 099 927,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	35 853,58	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	59 521,87	45 140,35
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 521,87	45 140,35
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	35 853,58	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 857 968,97	4 137 103,37
B.II Należności krótkoterminowe	12 382 174,22	9 736 774,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	536,41			
B.II.2 Należności od budżetów	89 940,26	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 292 233,96	9 736 238,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 175,37	363 153,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 484,37	362 479,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	691,00	674,00			
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			

Iwona Małgorzata Kubiak
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Emilia Barbara Bury
(kierownik jednostki)

BeSTia

91F01D2EA4884F60

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	296 327 077,37	305 575 399,02	Suma pasywów	296 327 077,37	305 575 399,02

Iwona Małgorzata Kubiak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
91F01D2EA4884F60

Emilia Barbara Bury
(kierownik jednostki)

Iwona Małgorzata Kubiak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

91F01D2EA4884F60

Emilia Barbara Bury
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Białogard ul. 1-go Maja 18 78-200 BIAŁOGARD	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Miasto Białogard
Numer identyfikacyjny REGON 000523821		Wysłać bez pisma przewodniego 215AC61879557966 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	133 200 366,28	119 747 856,08
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	388 448,30	570 643,32
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	132 811 917,98	119 177 212,76
B. Koszty działalności operacyjnej	33 789 878,53	34 859 975,93
B.I. Amortyzacja	6 717 171,52	7 250 811,48
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 547 474,36	1 511 444,30
B.III. Usługi obce	11 197 221,09	12 370 276,09
B.IV. Podatki i opłaty	70 246,12	83 238,30
B.V. Wynagrodzenia	7 810 003,81	8 741 800,48
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 690 296,42	1 874 608,21
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 402 703,17	538 819,96
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	302 121,40	498 950,31
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 704 880,00	1 495 992,46
B.X. Pozostałe obciążenia	347 760,64	494 034,34
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	99 410 487,75	84 887 880,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 575 084,17	3 609 624,07
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 458 808,04	3 443 169,31
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	116 276,13	166 454,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 665,84	316 811,37

Iwona Małgorzata Kubiak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Emilia Barbara Bury
kierownik jednostki

BeSTia

215AC61879557966

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.28

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	72 665,84	316 811,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	104 912 906,08	88 180 692,85
G.	Przychody finansowe	919 520,33	1 259 115,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	638 887,00
G.II.	Odsetki	919 520,33	620 228,60
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 152 279,86	8 015 341,43
H.I.	Odsetki	2 152 279,86	2 821 192,67
H.II.	Inne	0,00	5 194 148,76
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	103 680 146,55	81 424 467,02
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)	103 680 146,55	81 424 467,02

Iwona Małgorzata Kubiak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Emilia Barbara Bury
kierownik jednostki

Iwona Małgorzata Kubiak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Emilia Barbara Bury
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miasto Białogard			Miasto Białogard	
ul. 1-go Maja 18				
78-200 BIAŁOGARD		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			A529247F45BD059B	
000523821				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		175 652 880,04	184 644 292,14
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		161 424 337,91	183 340 490,77
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		97 982 123,59	103 680 146,55
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		57 827 361,90	64 139 461,24
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 827 073,42	13 716 952,48
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		736 102,90	1 387 672,24
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		51 676,10	416 258,26
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		152 432 925,81	151 395 226,55
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		138 474 164,20	126 966 581,97
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 124 477,25	23 016 602,78
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		1 483 038,60	1 303 459,43
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		351 245,76	108 582,37
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		184 644 292,14	216 589 556,36

Iwona Małgorzata Kubiak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Emilia Barbara Bury
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	103 680 146,55	81 424 467,02
III.1.	zysk netto (+)	103 680 146,55	81 424 467,02
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	288 324 438,69	298 014 023,38

Iwona Małgorzata Kubiak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Emilia Barbara Bury
kierownik jednostki

Iwona Małgorzata Kubiak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Emilia Barbara Bury
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Białogard ul.1-go Maja 18 78-200 BIAŁOGARD	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Miasto Białogard
Numer identyfikacyjny REGON 000523821		8BB5F5FB9F334515 

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	5 827 476,20

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Małgorzata Kubiak (główny księgowy)	2024.03.28 rok mies. dzień	Emilia Barbara Bury (kierownik jednostki)
---	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Małgorzata Kubiak
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Emilia Barbara Bury
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Urząd Miasta Białogard
1.2.	siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	Miasto Białogard
1.3.	adres jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	78-200. Białogard ul. 1 Maja 18
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień , m-c , rok do dzień, m-c, rok
	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak/nie * (niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.
	ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW:
	Środki trwałe - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych -według cen nabycia
	Należności i udzielone pożyczki -w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
	Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- według wartości godziwej
	Środki pieniężne - w wartości nominalnej
	Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości

	Kapitały (fundusze)
	- w wartości nominalnej
	Rozliczenia międzyokresowe
	- W wartości nominalnej dla należności. Kierując się zasadą istimości odstępuje się od obowiązku dokonywania rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.
	Wynik finansowy
	- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności
	Amortyzacja
	- metoda liniowa według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych
	- inna metoda, inne stawki (wyszczególnić)
	Zasady ewidencji i rozliczania kosztów (wymienić jakie):
	Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach, zgrupowanych
	w zespole czwartym planu kont. W celu ustalenia wyniku finansowego stosuje się wariant
	porównawczy rachunku zysku i strat.
	Zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych kosztów
	Odstępuje się od obowiązku dokonywania rozliczeń międzyokresowych kosztów.
	Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności
	Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy z wyjątkiem: a) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodu budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, b) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze, c) odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy, d) odpisu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości dokonuje się w 100% ich wartości.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji - Jednostka nie dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
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 wieczystość
	37.932,27 zł

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	9.100.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	9.204.250,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	15.734.362,00 zł
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
	Dane prezentowane w Tabeli 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Nie dotyczy
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

Iwona
Małgorzata
a Kubiak

Elektronicznie
podpisany przez
Iwona Małgorzata
Kubiak
Data: 2024.03.28
09:27:48 +01'00'

.....

(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Emilia
Barbara Bury

Elektronicznie podpisany
przez Emilia Barbara Bury
Data: 2024.03.28 09:23:21
+01'00'

(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
			aktualizacja	nabycie	przeniesienie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przeniesienie wewnętrzne *	inne		
1.	Środki trwałe	257 358 480,63 zł	- zł	9 726 206,44 zł	1 274 277,02 zł	563 641,55 zł	- zł	1 374 860,34 zł	219 163,49 zł	1 204 324,28 zł	266 124 257,33 zł	175 552 784,91 zł
1.1.	Grunty	64 228 557,82 zł			278 147,02 zł	414 410,89 zł		308 063,87 zł	28 129,34 zł	414 410,89 zł	64 170 511,63 zł	64 161 028,47 zł
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 140 656,97 zł						282,90 zł			7 140 374,07 zł	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	186 137 092,49 zł		8 349 616,33 zł	996 130,00 zł	117 336,92 zł		1 066 796,67 zł	152 438,64 zł	163 491,03 zł	194 217 419,40 zł	109 457 222,62 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 545 869,67 zł		921 758,43 zł		22 063,74 zł				524 598,04 zł	5 965 093,80 zł	1 622 632,97 zł
1.4.	Środki transportu	340 218,60 zł		220 061,50 zł							560 280,10 zł	304 027,02 zł
1.5.	Inne środki trwałe	1 106 742,05 zł		234 770,18 zł		9 840,00 zł			38 575,51 zł	101 824,32 zł	1 210 952,40 zł	7 873,83 zł
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 145 706,61 zł		14 182 171,26 zł				9 885 119,28 zł			6 442 758,59 zł	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										- zł	
4.	Wartości niematerialne i prawne	257 414,27 zł									257 414,27 zł	- zł
	SUMA (1+2+3+4)	259 761 001,51 zł	- zł	23 908 377,70 zł	1 274 277,02 zł	563 641,55 zł	- zł	11 259 979,82 zł	219 163,49 zł	1 204 324,28 zł	272 824 430,19 zł	
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X	27 307,50	X	X	X	516 609,93	X	X	

* dotyczy przenieszeń wewnętrznych;

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Białogard)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Białogard

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przeniesienie nie wewnątrzroczne	inne	aktualizacja	rozchód	przeniesienie nie wewnątrzroczne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	84 142 956,93 zł	- zł	7 383 991,87 zł	- zł	28 636,29 zł	- zł	733 225,60 zł	- zł	250 887,07 zł	90 571 472,42 zł
1.1.	Umorzenie gruntów	8 888,15 zł		1 902,95 zł				56,74 zł		1 251,20 zł	9 483,16 zł
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynieri lądowej i wodnej	79 035 472,22 zł		6 471 380,45 zł		13 876,29 zł		733 168,86 zł		47 363,32 zł	84 760 196,78 zł
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	3 779 093,93 zł		703 496,62 zł		4 920,00 zł				145 049,72 zł	4 342 460,83 zł
1.4.	Umorzenie środków transportu	203 230,83 zł		53 022,25 zł							256 253,08 zł
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	1 096 271,80 zł		154 189,60 zł		9 840,00 zł				57 222,83 zł	1 203 078,57 zł
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	239 001,48 zł		18 412,79 zł							257 414,27 zł
	SUMA (1+2)	84 381 958,41 zł	- zł	7 402 404,66 zł	- zł	28 636,29 zł	- zł	733 225,60 zł	- zł	250 887,07 zł	90 828 886,69 zł
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	x	x	x	0	x	x	x	x	14 760,00	x

* dotyczy przenieszeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Białogard)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

(w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Białogard)

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,		520 276,95
	w tym		
	umów leasingu		
SUMA (1+2+3)		0	520 276,95

Tabela nr 1.6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0	0,00
1.1.	nie dotyczy							0	0,00
2.	Udziały	444 840,00	103 401 700,00	71 447	10 889 700,00	22 117	5 193 300,00	494 170	109 098 100,00
2.1.	Białogardzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp z o.o.	31 373	18 823 800,00	2 462	1 477 200,00			33 835	20 301 000,00
2.2.	Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp z o.o.	96 096	48 048 000,00	1 885	942 500,00			97 981	48 990 500,00
2.3.	Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o.	7 982	3 991 000,00	4 400	2 200 000,00	3 454	1 727 000,00	8 928	4 464 000,00
2.4.	Białogardzki Park Inwestycyjny Sp. z o.o.	93 569	9 356 900,00					93 569	9 356 900,00
2.5.	Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	215 820	23 182 000,00	62 700	6 270 000,00	18 663	3 466 300,00	259 857	25 985 700,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.	nie dotyczy							0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.	nie dotyczy							0	0,00
	Ogółem:	444 840	103 401 700,00	71 447	10 889 700,00	22 117	5 193 300,00	494 170	109 098 100,00

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
			wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zwiększenia - razem (5 + 6)	
2	3	4	5	6	7	8
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	37 831,52		18 498,06		18 498,06	19 333,46
odsetki od podatków od osób prawnych	17 002,00	2 479,00	5 781,00		5 781,00	13 700,00
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	409 716,70	43 371,05	272 968,81	349,00	273 317,81	179 769,94
Podatek od środków transportu od osób fizycznych	5 577,10	1 738,00			0,00	7 315,10
Odsetki od podatków od osób fizycznych	176 123,40	36 770,00	94 072,00	1 019,00	95 091,00	117 802,40
Oплата z tytułu użytkowania wieczystego	27 102,42		9 993,09		9 993,09	17 109,33
Odsetki od opłaty z tytułu użytkowania wieczystego i dzierżawy	19 664,26	2 044,81	5 553,77		5 553,77	16 155,30
Zwrot odszkodowania za brak lokalu socjalnego	9 421,71				0,00	9 421,71
Oплата za gospodarowanie odpadami komunalnymi	21 565,06	2 515,96	2 750,86		2 750,86	21 330,16
Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	9 523,00	159,00	1 614,00		1 614,00	8 068,00
Kara umowna	1 188 191,75				0,00	1 188 191,75
Odsetki od kary umownej	68 305,40				0,00	68 305,40
Ogółem:	1 990 024,32	89 077,82	411 231,59	1 368,00	412 599,59	1 666 502,55

Tabela nr 1.12 Kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie,

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	Ustanowienie hipoteki w celu zabezpieczenie spłaty pożyczki długoterminowej udzielonej przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A. w Warszawie Regionalnemu Centrum Medycznemu w Białogardzie Sp z o.o. będącą pomocą na restrukturyzację, spłatę pożyczki, odsetek i innych należności, zostały zabezpieczone następujące nieruchomości - działka gruntu nr 118 obr. 019 przy ul. Gdyńskiej oraz działka gruntu nr 510/1 obr. 006 przy ul. 1 Maj 15 zabudowana budynkiem -Centrum Kultury i Spotkań Europejskich	4 066 633,44	hipoteka umowna łączna	23 550 000,00
2	Umowa poręczenia z dnia 29 kwietnia 2005 dot. ul. Reymonta BTES	277 034,64	poręczenie finansowe	1 300 000,00
3	Umowa poręczenia z dnia 23 grudnia 2010 dot. ul. Piłsudskiego BTES	1 483 808,12	poręczenie finansowe	1 935 000,00
	Ogółem:	5 827 476,20	x	26 785 000,00

Tabela nr 1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.		Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.		Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
3.		Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
3.1.	I opłata	8 400,00	6 450,00
3.2.	Sprzedaż mieszkań	537 568,84	260 722,98
3.3.	Sprzedaż lokali użytkowych	218 944,80	152 364,00
3.4.	Sprzedaż gruntu	424 656,44	330 484,00
3.5.	Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	324 135,16	231 516,15
3.6.	Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności z ustawy	3 145 351,64	2 956 654,15
3.7.	Partycypacja BTBS	198 912,09	198 912,09
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	4 857 968,97	4 137 103,37

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	1 684 260,05	2 292 304,54
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
SUMA (1+2)		1 684 260,05	2 292 304,54

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	142 854,31
3.	Inne świadczenia pracownicze w tym ekwiwalenty urlopowe	219 107,63
SUMA (1+2+3)		361 961,94