

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim
1.2	Siedziba jednostki ul. Stary Rynek 1 72-400 Kamień Pomorski
1.3	Adres jednostki ul. Stary Rynek 1 72-400 Kamień Pomorski
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Kamień Pomorski jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności dotyczy to zadań z zakresu: - ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, - gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego - zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości, i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk, unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gazu, -pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, -ochrony zdrowia, -edukacji publicznej, -gminnego budownictwa mieszkaniowego, -kultury, w tym bibliotek gminnych i instytucji kultury, ochrony zabytków, opieki nad zabytkami, -kultury fizycznej i turystyki, terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, -targowisk, -zieleni gminnej i zadrzewień, -cmentarzy gminnych, -porządku publicznego, bezpieczeństwa obywateli,, ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, - utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, - polityki prorodzinnej, -wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej, -promocji gminy, -współpracy i działania na rzecz organizacji pozarządowych, -współpracy ze społecznościami lokalnymi, -zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania z zakresu przygotowania i przeprowadzania wyborów powszechnych i referendów.

2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 01.01.2023-31.12.2023
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki organizacyjnej Gminy Kamień Pomorski 1. Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), metod sporządzania rachunku zysków i strat Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim</p> <p>1. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej metody wyceny aktywów i pasywów. Wynik finansowy i sprawozdania finansowe sporządza się tak, aby informacje z nich wynikające za kolejne lata były porównywalne.</p> <p>2. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla budżetu i jednostek budżetowych, oraz postanowień Zarządzenie Burmistrza Kamienia Pomorskiego Nr 218/201 z 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia jednolitych zasad sporządzania sprawozdania sprawozdań finansowych.</p> <p>3. Dla środków trwałych i wartości niematerialne i prawnych jednostka ustaliła, że środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł umarza się (amortyzuje) się sukcesywnie. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) do 10.000,00 zł.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł - podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>5. Pozostałe środki trwałe do <u>10.000 zł</u> ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie 013. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>W Urzędzie Miejskim w Kamieniu Pomorskim wynik finansowy ustalany jest na podstawie sporządzonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości. Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.</p>
5.	Inne informacje
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 –łącznie – tabela 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami- tabela 2
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 5
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 6
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych- tabela 7
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 8
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 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- tabela 10
b)	powyżej 3 do 5 lat- tabela 10
c)	powyżej 5 lat- tabela 10
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- tabela 12
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- 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- tabela 14
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie- tabela 15 pozycja nr 1
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – tabela 15 pozycja nr 2

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 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki- nie dotyczy
3.1	Informacje o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach występujące pomiędzy jednostkami budżetowymi a budżetem JST Gminy Kamień Pomorski- tabela 16

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

 Stanisław Kurytko

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej		Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia		Umorzenie stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	wartości niematerialne i prawne	702 162,80		2 612,06		2 612,06		0,00	0,00	0,00										
2	grunty	43 042 546,31		3 305 937,67		3 305 937,67		1 512 087,27	0,00	1 512 087,27										
2.1	grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																			
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 739 579,24		9 833 923,50		9 833 923,50		5 283 450,13	0,00	5 283 450,13										
4	Urządzenie techniczne i maszyny	1 274 219,52		71 089,57		71 089,57		22 104,00	0,00	22 104,00										
5	Środki transportu	2 461 343,12		0,00		0,00		13 990,00	0,00	13 990,00										
6	Inne środki trwałe	1 603 800,57		696 733,11		696 733,11		447 392,65	0,00	447 392,65										
	Razem	190 823 601,56		0,00	13 910 295,91	0,00	13 910 295,91	0,00	7 279 024,05	0,00	7 279 024,05	0,00	4 773 967,98	0,00	4 773 967,98	448 354,28	79 512 044,60	115 637 270,66	117 942 826,83	

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 na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz zmiana stanu umorzenia/amortyzacji

0,00

0,00

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto

II.1.2

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Zestawienie wartości nieruchomości posiadających aktualne operaty szacunkowe na dzień 31.12.2023 r.		
Obręb ewidencyjny	Działka	Wartość
Kamień Pomorski - 2	400/11	140 611,00 zł
Kamień Pomorski - 2	400/14	168 552,00 zł
Wrzosowo	138/17	116 770,00 zł
Wrzosowo	138/19	85 640,00 zł
Wrzosowo	138/20	129 900,00 zł
Wrzosowo	138/21	130 870,00 zł
Wrzosowo	138/22	127 000,00 zł
Wrzosowo	138/24	126 030,00 zł
Wrzosowo	138/25	126 030,00 zł
Wrzosowo	138/26	126 030,00 zł
Wrzosowo	138/27	105 760,00 zł
Wrzosowo	138/29	86 210,00 zł
Wrzosowo	138/49	67 200,00 zł
Kukutowo	116/3	46 370,00 zł
Jarzysław	59	8 100,00 zł
Kamień Pomorski - 1	767/9	124 060,00 zł
Kamień Pomorski - 1	767/25	153 130,00 zł
Kamień Pomorski - 2	33/6	204 950,00 zł
Kamień Pomorski - 2	lokal garażowy dz. 190/2 - udział 1/2	8 200,00 zł
Kamień Pomorski - 2	297/45	29 470,00 zł
Kamień Pomorski - 2	151	30 570,00 zł
Kamień Pomorski - 3	177	388 830,00 zł
Kamień Pomorski - 5	25/3	25 960,00 zł
Kamień Pomorski - 7	lokal mieszkalny ul. Konopnickiej 21/33	116 700,00 zł
Kamień Pomorski - 7	dz. 127/8	26 240,00 zł
Trzebiezewo	193/7, 193/8	17 990,00 zł
Benice	41/5, 41/6	23 820,00 zł

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłło

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego 2	zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4) 5
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, tj.: udziały, akcje, udzielone pożyczki

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	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	dz 3/18	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0,0004 168,00			0,0004 168,00
2	dz 3/11	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0,0857 34 910,00			0,0857 34 910,00
3	dz 3/12	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0,0189 7 920,00			0,0189 7 920,00

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

l.p.	Wyszególnienie 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)
		3	4	5	6	
1.	"0" Grunty					
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	Brak danych	0	0	0	0
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Brak danych	0	0	0	0
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	Brak danych	0	0	0	0
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Brak danych	0	0	0	0
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Brak danych	0	0	0	0
7.	"6" Urządzenia techniczne	Brak danych	0	0	0	0
8.	"7" Środki transportu	Brak danych	0	0	0	0
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	32 700,42	0,00	0,00	0,00	32 700,42
10.	"9" Inwentarz żywy	Brak danych	0	0	0	0

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.

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów załącznik do tab. Nr 6

Lp.	Nazwa instytucji z którą zawarto porozumienie	Data zawarcia porozumienia	Czas obowiązywania	Nazwa sprzętu	Nr fabryczny	Nr fabryczny monitora
1	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart z PinPad	RR116-003673	
2	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ121730	
3	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	skaner EPSON	MM4W084277	
4	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart z PinPad	RR116-003674	
5	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205678,00	
6	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	skaner EPSON	MM4W084276	
7	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ121737	
8	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	zestaw komputerowy	PSVALE33971240009B1800	ETLBLOC0571100E402403D
9	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ121795	
10	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042202892,00	
11	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042204428,00	
12	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ121742	
13	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	server typ II	314372	
14	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	router	210235G6AAZ0B6000681	
15	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Czytnik kart inteligentnych SCM Microsystem SDI011	21121042205647	

16	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy PC Factory S.A. model PC2 Acer	1000851993	A9LMTF092424
17	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy PC Factory S.A. model PC2 Acer	1000852023	A9LMTF092389
18	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy Acer model Veriton M275	PSVALE3397124001041800	ETLBL0C0571100E406403D
19	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205684	
20	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205636	
21	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205663	
22	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ121729	
23	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ105660	
24	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy Acer model Veriton M275	PSVALE3397124000121800	ETLBL0C0571100E405403D
25	Wojewoda zachodniopomorski	06.02.2018	Umowa użyczenia 46/BZK/2017	Syrena elektryczna	DSE-600S	
26	Wojewoda zachodniopomorski	30.12.2020	Umowa użyczenia 80/BZK/2020	Syrena elektryczna	DSE-900S	

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów załącznik do tab. Nr 6

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SP.Z O.O. W Kamieniu Pomorskim	15045	15 646 800,00
2	Kamieńskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Kamieniu Pomorskim SP.ZO.O.	100	13 174 748,79
3	MARINA Kamień Pomorski SP.Z O.O.	100	692 600,00
	Razem		29 514 148,79

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1	Czynsz dzierżawny	879 209,03	2 1810,98	0	901 020,01
2	Czynsz za lokale gminne	1 356 578,57	52 583,90	0,00	1 375 262,15
3	Podatek drogowy	1 113,60			1 113,60
4	Podatek od nieruchomości	708 090,58	12 264,68	4 436,40	715 918,86
5	Podatek rolny	6 117,00		6 117,00	0,00
		2 951 108,78	86 659,56	10 553,40	2 993 314,62

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (stan pożyczek zagrożonych)

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.

BURMISTRZ
Stanisław Kuryło

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1		0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0
3	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Jednostek powiązanych:				
	a) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0
	b) inne				0
2.	Pozostałych jednostek:				
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 868 796,00	0,00	0,00	1 868 796,00
	c) inne zobowiązania finansowe	4 885 000,00	4 122 000,00	12 487 000,00	21 494 000,00
	d) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0
	e) zobowiązania wekslowe	345 628,68	1 065 688,43	403 233,59	1 814 550,70
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0
3.	Razem	7 099 424,68	5 187 688,43	12 890 233,59	25 177 346,70

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

BURMISTRZ

Stanisław Kurylko

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	weksle	2 491 728,00	1 868 796,00	0	0	0,00	0,00	2 491 728,00	1 868 796,00
2	hipoteka	2 015 677,79	8 567 841,79	0	0	2 015 677,79	8 567 841,79	0,00	0,00
3	zastaw: w tym zastaw skarbowy	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	inne	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ogółem	4 507 405,79	10 436 637,79	0,00	0,00	2 015 677,79	8 567 841,79	2 491 728,00	1 868 796,00

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)	
	1	2	3	4	5	5	5	
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00			0,00	0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia		0,00	0,00			0,00	0,00	
- kaucje i wadlia		0,00	0,00			0,00	0,00	
- indos weksli		0,00	0,00			0,00	0,00	
-inne		0,00	0,00			0,00	0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00			0,00	0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia		0,00	0,00			0,00	0,00	
- kaucje i wadlia		0,00	0,00			0,00	0,00	
- indos weksli		0,00	0,00			0,00	0,00	
-inne		0,00	0,00			0,00	0,00	
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń		0,00	0,00			0,00	0,00	
Razem		0,00	0,00			0,00	0,00	

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczeniaa międzyokresowe kosztów(aktywa bilansu-B.IV), w ty;: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: opłacowe z góry czynsze, prenumeraty, - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem rozliczeniaa międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu-B.IV), w ty;: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: firmy, na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - wielkość dotacji	904 966,00	1 050 720,00
3	Sprzedaż długoterminowa	0,00	262 926,36

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto

LP	WYKONAWCA NAZWA FIRMY	GWARANT UBEZPIECZYCIEL	CEL REALIZACJI	TERMIN	KWOTA	DATA PRZYJĘCIA GWARANCJI	DATA ZWROTU GWARANCJI
1	MET-INSTAL SP ZOO MIĘKOWO 5D 72-100 GOLENIÓW	SOPOCKIE TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ ERGO HESTIA SP.AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W SOPOCIE UL.HESTII 1 81-731 Sopot	PRZEBUDOWA ULIC DWORCOWEJ, JEDNOŚCIARODOWEJ I ZDROJOWEJ W KAMIENIU POM. WRAZ Z BUDOWĄ, ROZBUDOWĄ I PRZEBUDOWĄ INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ	30.11.2021 -15.11.2026	0,00	04.08.2020	
					54 722,04		
2	DERYLAŁ-BUD SP ZOO UL.SZCZECIŃSKA 24 72-400 KAMIEŃ POMORSKI	UNIQA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ SPÓŁKA AKCYJNA UL. CHŁODNA 51 00-867 WARSZAWA	ROBOTY BUDOWLANE POLEGAJĄCE NA PRZEBUDOWIE UL. GRYFITÓW I PIASTOWEJ W KAMIENIU POM. WRAZ Z ROZBUDOWĄ OŚWIETLENIA I PRZEBUDOWĄ INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ	30.07.2021-30.07.2022	0,00	02.08.2021	
				01.07.2022-15.07.2027	28 935,13		
3	CEZARY GOZDERA UL.SZEROKA 4 71-211 SZCZECIN	TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ I REASEKURACJI WARTA S.A Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE PRZY RONDZIE I.DASZYŃSKIEGO 1	MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W KAMIENIU POMORSKIM	13.09.2022 - 30.08.2023	0,00	19.09.2022	
				31.08.2023 -31.08.2028	42 067,18		
4	KRZYSZTOF KAPCZYŃSKI EXPRES-BUD KONSERWACJA OBIEKTÓW ZABYTKOWYCH NIEMENA 11 72-400 KAMIEŃ POMORSKI	POWSZECHNY ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPÓŁKA AKCYJNA AL..JANA PAWŁA II 24 00 133 WARSZAWA	ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE Z REKONSTRUKCJĄ PARTERU DWORKU KURII DZIEKANA VON KLEISTA PRZY PL.KATEDRALNY W KAMIENIU POMORSKIM	14.03.2022 - 14.07.2026	25 950,00	21.09.2022	
5	DERYLAŁ -BUD SP ZOO UL. SZCZECIŃSKA 24 72-400 KAMIEŃ POMORSKI	UNIQA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ SPÓŁKA AKCYJNA UL. GDAŃSKA 132 90-520 ŁÓDŹ	REMONT NAWIERZCHNI BETONOWEJ DZ. NR 39,40,50/5,50/7,0BR. 2 W KAMIENIU POMORSKIM (ŁĄCZNIK POMIĘDZY UL.JAGIEŁY I UL. STRZELECKA)	08.12.2020 - 15.01.2021 16.01.2021 - 16.01.2026	0,00	21.09.2022	
					2 054,98		
6	PROFIS SP ZOO UL.KOŚCIUSZKI 20/12 72-300 GRZYFICE	SOPOCKIE TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ ERGO HESTIA SP.AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W SOPOCIE UL.HESTII 1 81-731 Sopot	WYKONANIE ROBÓT BUDOWLANYCH POLEGAJĄCYCH NA PRZEBUDOWIE CHODNIKA W CIĄGU ULIC A.MICKIEWICZA...	21.01.2020-14.01.2025	0,00	21.09.2022	
					3 000,00		
7	CARRIGAN INVESTMENS SP ZOO UL. GRZYBOWSKA 80/82 00-844 WARSZAWA	BANK ING BANK A.S., ANKARA KURUMSAL BRANĆI, GAZIOSMANPASA MAHALLESİ, IRAN CADDESİ, NO: 29/1, 29/2, CANKAYA, ANKARA TURKEY	REALIZACJA ROBÓT BUDOWLANYCH W ZAKRESIE PRZEBUDOWY ULIC: M.KOPERNIKA, J.KILIŃSKIEGO, MIESZKA I W KAMIENIU POMORSKIM	14.12.2023	0,00	21.09.2022	
				14.11.2018-14.12.2024	197 500,00		
8	KRZYSZTOF KAPCZYŃSKI EXPRES-BUD KONSERWACJA OBIEKTÓW ZABYTKOWYCH NIEMENA 11 72-400 KAMIEŃ POMORSKI	TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ I REASEKURACJI WARTA S.A. UL. CHMIELNA 85/87 00-805 WARSZAWA	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W REKOWIE	02.08.2019-29.07.2024	5 970,33	21.09.2022	
9	STERN DAWID CHUDZIAK UL.ŻÓŁWIA BŁOC 45C 72-100 GOLENIÓW	FUNDUSZ POMERANIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W SZCZECINIE PRZY UL. BRAMA PORTOWA 1 70-225 SZCZECIN	ZAGOSPODAROWANIE PLACU NIEPODLEGOŁOCI W KAMIENIU POMORSKIM	26.08-26.12.2022	0,00	24.10.2022	
				27.11.2022-11.12.2027	5 139,83		
10	DERYLAŁ -BUD SP ZOO UL. SZCZECIŃSKA 24 72-400 KAMIEŃ POMORSKI	UNIQA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ SPÓŁKA AKCYJNA UL. CHŁODNA 51 00-867 WARSZAWA	ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE Z PRZEBUDOWĄ UL. WYSOCKIEGO, KOŚCIUSZKI, JAGIEŁY, PL.WOLNOŚCI Z PRZEBUDOWĄ INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ W KAMIENIU POMORSKIM	17.11.2022-17.02.2024	433 686,22	17.11.2022	
				18.02.2024-05.03.2029	130 105,87		
11	KONSORCJUM FIRM W SKŁADZIE FIRMA BUDOWLANA DEMSKI-RENOWACJE MARIUSZ DEMSKI Z SIEDZIBĄ UL. PODGÓRNA 27/2 87-100 TORUŃ	TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ I REASEKURACJI WARTA S.A Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE PRZY RONDZIE I.DASZYŃSKIEGO 1	RENOWACJA I REMONT POMNIKA " WIECZNA CHWAŁA BOHATEROM" WRAZ Z POPRAWĄ INFRASTRUKTURY CMENITARZA WOJENNEGO W KAMIENIU POMORSKIM	04.11-30.12.2022	0,00	04.11.2022	
				31.12.2022-14.01.2028	3 986,09		
12	DERYLAŁ -BUD SP ZOO UL. SZCZECIŃSKA 24 72-400 KAMIEŃ POMORSKI	UNIQA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ SPÓŁKA AKCYJNA UL. CHŁODNA 51 00-867 WARSZAWA	ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE Z PRZEBUDOWĄ UL.POCZTOWĄ I JAGIEŁY Z PRZEBUDOWĄ INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ W KAMIENIU POMORSKIM	17.11.2022-17.02.2024	173 813,88	17.11.2022	
				18.02.2024-05.03.2029	52 144,16		
13	PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SP ZOO UL.SZCZECIŃSKA 2 72-400 KAMIEŃ POMORSKI	UNIQA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ SPÓŁKA AKCYJNA UL. CHŁODNA 51 00-867 WARSZAWA	ŚWIADCZENIE USŁUG ODBIERANIA I ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH OD WŁAŚCICIELI NIERUCHOMOŚCI NA TERENIE GMINY KAMIEŃ POMORSKI, POWSTAJĄCYCH W NIERUCHOMOŚCIACH W CZĘŚCI	02.01.2023-02.02.2024	320 172,05	21.12.2022	
14	FIRMA BUDOWLANA DEMSKI-RENOWACJE MARIUSZ DEMSKI UL.PODGÓRNA 27/2 87-100 TORUŃ	TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ I REASEKURACJI WARTA S.A. I.DASZYŃSKIEGO 1 WARSZAWA	REMONT MURÓW I KONSERWACJA MURÓW OBRONNYCH WRAZ Z ELEMENTAMI ZAGOSPODAROWANIA TERENU, W KAMIENIU POMORSKIM PRZY UL.LIPOWEJ,KLASZTORNEJ, I OBRONCÓW WARSZAWA - I ETAP	10.01.2023-09.02.2024	130 464,23	10,01,2023	
				10.02.2024-24.02.2029	39 139,27		
15	CARRIGAN INVESTMENS SP ZOO UL. GRZYBOWSKA 80/82 00-844 WARSZAWA	PZU SP AKCYJNA DASZYŃSKIEGO 4 00-843 WARSZAWA	PRZEBUDOWA ODCINKU ULIC W KAMIENIU POMORSKIM : M.KOPERNIKA, J.KILIŃSKIEGO, MIESZKA I WRAZ ZE ZBUDOWANĄ, PRZEBUDOWĄ INFRASTRUKTURĄ TECHNICZNĄ (SIEĆ KANALIZACJI DESZCZOWEJ, SIEĆ WODOCIĄGOWA, OŚWIETLENIE ULICZNE)	02.02.2023-01.02.2024	7 900 000,00	23.02.2023	

BURMISTRZ

 Stanisław Kurytło

