

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	WODOCIĄGI PAWŁOWICE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. ORLA 11, 43-254 KRZYŻOWICE
1.3	adres jednostki
	UL. ORLA 11, 43-254 KRZYŻOWICE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Wodociągi Pawłowice to jednostka organizacyjna Gminy Pawłowice utworzona w formie samorządowego zakładu budżetowego. Przedmiotem działania Zakładu jest realizacja zadań w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji sanitarnej, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, a w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> • zbiorowe zaopatrzenie w wodę, • zbiorowe odprowadzanie ścieków, • odbiór nieczystości ze zbiorników bezodpływowych, • eksploatacja, konserwacja, wykonywanie i remonty urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, • realizacja zadań inwestycyjnych własnych i w ramach przyznanej dotacji celowej, • usuwanie awarii na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych, • wykonywanie usług dla ludności w zakresie wykonywania podłączeń wodociągowo-kanalizacyjnych, • wydawanie warunków technicznych podłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej, • uzgadnianie i opiniowanie projektów technicznych, • pełnienie nadzorów branżowych, • opiniowanie planów zagospodarowania przestrzennego, • nadzór i kontrola nad jakością dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków, • wnioskowanie w sprawie rozwoju infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, • opracowanie projektów budowy i remontów urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 stycznia 2023r. - 31 grudnia 2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: <ol style="list-style-type: none"> 2.1. Składniki majątku mające cechy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.000 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do

	<p>ewidencji pozabilansowej, ilościowej.</p> <p>2.2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników dokonuje się jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu przyjęcia do używania. Dla pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych jest prowadzona ewidencja szczegółowa, wartościowo-ilościowa.</p> <p>2.3. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Niezależnie od wartości zalicza się do środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej grunty, sieci wodociągowe i kanalizacyjne, obiekty zlokalizowane na sieci oraz wszystkie obiekty i urządzenia powstałe w ramach jednej inwestycji. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, co miesiąc, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym składniki majątku wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.</p> <p>2.4. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika majątku, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny rynkowej takiego samego lub podobnego przedmiotu.</p> <p>2.5. Środki trwałe otrzymane w sposób nieodpłatny na mocy decyzji jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, a przy jej braku według ceny rynkowej.</p> <p>2.6. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia poniesione w ciągu roku w wysokości przekraczającej łącznie kwotę 10.000 zł. Nakłady nieprzekraczające tych kwot odnoszone są w koszty bieżącego okresu.</p> <p>3. Wydatki związane z zakupem materiałów księgowane są bezpośrednio w ciężar kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu.</p> <p>4. Dopuszcza się zaniechanie rozliczania kosztów w czasie, pominięcie rozliczeń międzyokresowych, o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000 zł, za wyjątkiem tej części kosztów, która dotyczy następnego roku obrotowego.</p> <p>5. Przychody przyszłych okresów, dotyczące w szczególności dostawy towarów i usług, uznaje się za nieistotne dlatego nie są rozliczane w czasie.</p> <p>6. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.</p> <p>7. Rezerwy są tworzone, jeśli na Zakładzie ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy), wynikający ze zdarzeń przeszłych i jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Zakład tworzy rezerwy na przyszłe zobowiązania w związku z przeznaczeniem środków własnych na sfinansowanie planowanych inwestycji. Podstawą utworzenia rezerwy są w szczególności zawarte umowy z wykonawcami.</p>
5.	inne informacje
	Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń do kontynuowania przez zakład działalności, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.
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

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	156 755 025,88 zł	0,00 zł	506 634,85 zł	5 138 876,51 zł	5 645 511,36 zł	0,00 zł	336 982,09 zł	141 071,50 zł	478 053,59 zł	161 922 483,65 zł
1.1.1	Grunty	3 314 354,94 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 314 354,94 zł
1.1.1.1	Grunty stanowiące w własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 001 112,37 zł	0,00 zł	408 139,53 zł	4 716 181,96 zł	5 124 321,49 zł	0,00 zł	190 972,15 zł	0,00 zł	190 972,15 zł	139 934 461,71 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 496 345,50 zł	0,00 zł	61 109,53 zł	407 409,87 zł	468 519,40 zł	0,00 zł	128 939,94 zł	0,00 zł	128 939,94 zł	15 835 924,96 zł
1.4.	Środki transportu	1 772 671,51 zł	0,00 zł	32 374,29 zł	0,00 zł	32 374,29 zł	0,00 zł	0,00 zł	119 121,50 zł	119 121,50 zł	1 685 924,30 zł
1.5.	Inne środki trwałe	1 170 541,56 zł	0,00 zł	5 011,50 zł	15 284,68 zł	20 296,18 zł	0,00 zł	17 070,00 zł	21 950,00 zł	39 020,00 zł	1 151 817,74 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	286 474,22 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	286 474,22 zł
Ogółem		157 041 500,10 zł	0,00 zł	506 634,85 zł	5 138 876,51 zł	5 645 511,36 zł	0,00 zł	336 982,09 zł	141 071,50 zł	478 053,59 zł	162 208 957,87 zł

Specyfikacja	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Środki trwałe	88 855 029,72 zł	0,00 zł	6 233 578,91 zł	69 385,75 zł	6 302 964,66 zł	458 935,64 zł	94 699 058,74 zł	67 899 996,16 zł	67 223 424,91 zł
Grunty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 314 354,94 zł	3 314 354,94 zł
Grunty stanowiące w własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 983 022,43 zł	0,00 zł	5 214 326,15 zł	2 887,02 zł	5 217 213,17 zł	171 970,20 zł	79 028 265,40 zł	61 018 089,94 zł	60 906 196,31 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	12 532 863,49 zł	0,00 zł	832 912,63 zł	61 109,53 zł	894 022,16 zł	128 823,94 zł	13 298 061,71 zł	2 963 482,01 zł	2 537 863,25 zł
Środki transportu	1 250 604,93 zł	0,00 zł	156 069,84 zł	377,70 zł	156 447,54 zł	119 121,50 zł	1 287 930,97 zł	522 066,58 zł	397 993,33 zł
Inne środki trwałe	1 088 538,87 zł	0,00 zł	30 270,29 zł	5 011,50 zł	35 281,79 zł	39 020,00 zł	1 084 800,66 zł	82 002,69 zł	67 017,08 zł
Wartości niematerialne i prawne	197 908,29 zł	0,00 zł	2 218,73 zł	0,00 zł	2 218,73 zł	0,00 zł	200 127,02 zł	88 565,93 zł	86 347,20 zł
Ogółem	89 052 938,01 zł	0,00 zł	6 235 797,64 zł	69 385,75 zł	6 305 183,39 zł	458 935,64 zł	94 899 185,76 zł	67 988 562,09 zł	67 309 772,11 zł

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Z uwagi na znaczącą ilość składników mienia stanowiących środki trwałe, gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów. W rezultacie odstąpiono od pozyskiwania tego typu danych.

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

NIE DOTYCZY

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																	
			zwiększenia	zmniejszenia																		
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 052 148,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 052 148,04 zł																	
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	231 123,98 zł	0,00 zł	0,00 zł	231 123,98 zł																	
	Ogółem	1 283 272,02 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 283 272,02 zł																	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																					
	NIE DOTYCZY																					
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Odpisy aktualizujące należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności krótkoterminowe</td> <td>54 099,32 zł</td> <td>10 640,83 zł</td> <td>8 150,73 zł</td> <td>27 782,19 zł</td> <td>28 807,23 zł</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Odpisy aktualizujące należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1.	Należności krótkoterminowe	54 099,32 zł	10 640,83 zł	8 150,73 zł	27 782,19 zł	28 807,23 zł
Lp.	Odpisy aktualizujące należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego						Stan na koniec roku obrotowego													
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																	
1.	Należności krótkoterminowe	54 099,32 zł	10 640,83 zł	8 150,73 zł	27 782,19 zł	28 807,23 zł																
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Kategoria</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego</td> <td>825 192,27 zł</td> <td>103 820,02 zł</td> <td>823 093,65 zł</td> <td>2 098,62 zł</td> <td>103 820,02 zł</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego	825 192,27 zł	103 820,02 zł	823 093,65 zł	2 098,62 zł	103 820,02 zł
Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego						Stan na koniec roku obrotowego													
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																	
1	Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego	825 192,27 zł	103 820,02 zł	823 093,65 zł	2 098,62 zł	103 820,02 zł																
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																					
	NIE DOTYCZY																					

b)	powyżej 3 do 5 lat																												
	NIE DOTYCZY																												
c)	powyżej 5 lat																												
	NIE DOTYCZY																												
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																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Prenumeraty</td> <td>5 167,43 zł</td> <td>5 211,63 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ubezpieczenia</td> <td>17 731,27 zł</td> <td>23 360,30 zł</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne</td> <td>24 651,66 zł</td> <td>30 801,93 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>z tego dystrybucja energii</td> <td>16 756,52 zł</td> <td>18 470,59 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>ogółem</td> <td>47 550,36 zł</td> <td>59 373,86 zł</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Prenumeraty	5 167,43 zł	5 211,63 zł	2.	Ubezpieczenia	17 731,27 zł	23 360,30 zł	3.	Inne	24 651,66 zł	30 801,93 zł		z tego dystrybucja energii	16 756,52 zł	18 470,59 zł		ogółem	47 550,36 zł	59 373,86 zł
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych według stanu na:																											
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																										
1.	Prenumeraty	5 167,43 zł	5 211,63 zł																										
2.	Ubezpieczenia	17 731,27 zł	23 360,30 zł																										
3.	Inne	24 651,66 zł	30 801,93 zł																										
	z tego dystrybucja energii	16 756,52 zł	18 470,59 zł																										
	ogółem	47 550,36 zł	59 373,86 zł																										
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</th> <th colspan="2">Wartość według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek</td> <td>1 249 828,30 zł</td> <td>751 802,26 zł</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	1 249 828,30 zł	751 802,26 zł																
Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość według stanu na:																											
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																										
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	1 249 828,30 zł	751 802,26 zł																										

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>66 792,81 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>świadczenia urlopowe</td> <td>14 594,16 zł</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>inne – BHP</td> <td>5 141,73 zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>86 528,70 zł</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	1	odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł	2	nagrody jubileuszowe	66 792,81 zł	3	świadczenia urlopowe	14 594,16 zł	4	inne – BHP	5 141,73 zł	Ogółem		86 528,70 zł																																								
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																																																											
1	odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł																																																											
2	nagrody jubileuszowe	66 792,81 zł																																																											
3	świadczenia urlopowe	14 594,16 zł																																																											
4	inne – BHP	5 141,73 zł																																																											
Ogółem		86 528,70 zł																																																											
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																																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2"></th> <th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th>Ogółem</th> <th colspan="2">W tym:</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Inwestycje wodociągowe</td> <td>1 789 792,54 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- finansowane z dotacji</td> <td>639 560,37 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- finansowane ze środków własnych</td> <td>1 150 232,17 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Inwestycje kanalizacyjne</td> <td>2 239 648,25 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- finansowane z dotacji</td> <td>2 060 853,76 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- finansowane ze środków własnych</td> <td>178 794,49 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Inne</td> <td>37 997,19 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- finansowane ze środków własnych</td> <td>37 997,19 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>4 067 437,98 zł</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Ogółem	W tym:					odsetki	różnice kursowe	1.1	Inwestycje wodociągowe	1 789 792,54 zł	0,00	0,00		- finansowane z dotacji	639 560,37 zł	0,00	0,00		- finansowane ze środków własnych	1 150 232,17 zł	0,00	0,00	1.2	Inwestycje kanalizacyjne	2 239 648,25 zł	0,00	0,00		- finansowane z dotacji	2 060 853,76 zł	0,00	0,00		- finansowane ze środków własnych	178 794,49 zł	0,00	0,00	1.3	Inne	37 997,19 zł	0,00	0,00		- finansowane ze środków własnych	37 997,19 zł	0,00	0,00		Ogółem	4 067 437,98 zł	0,00	0,00
Lp.		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie																																																											
		Ogółem	W tym:																																																										
			odsetki	różnice kursowe																																																									
1.1	Inwestycje wodociągowe	1 789 792,54 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane z dotacji	639 560,37 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane ze środków własnych	1 150 232,17 zł	0,00	0,00																																																									
1.2	Inwestycje kanalizacyjne	2 239 648,25 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane z dotacji	2 060 853,76 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane ze środków własnych	178 794,49 zł	0,00	0,00																																																									
1.3	Inne	37 997,19 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane ze środków własnych	37 997,19 zł	0,00	0,00																																																									
	Ogółem	4 067 437,98 zł	0,00	0,00																																																									
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																												
	Przychody, które wystąpiły incydentalnie: korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych i od pozostałych nabyć za rok 2019 – 97.076,92 zł; refundacja wynagrodzenia w ramach prac publicznych – 10.260,53 zł; dofinansowanie z KFS do szkoleń pracowników – 9.726,40 zł.																																																												
2.4.	inne informacje																																																												
	Nie wystąpiły zdarzenia inne niż wyżej wymienione, mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.																																																												
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																												
	NIE DOTYCZY																																																												

2024.03.28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)