

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1.	nazwę jednostki		
	Miasto Ostrołęka		
1.2.	siedzibę jednostki		
	Ostrołęka		
1.3.	adres jednostki		
	Pl. Gen. J. Bema 1, 07-400 Ostrołęka		
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Podstawowym przedmiotem działalności Miasta Ostrołęki jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców poprzez realizację zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym i o samorządzie powiatowym		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		
	Sprawozdanie zbiorcze obejmuje 42 jednostek budżetowych i 1 samorządowy zakład budżetowy		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	<p>Miasto Ostrołęka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 1) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.</p> <p>2) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są:</p> <p>a) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>b) odzież;</p> <p>c) meble i dywany;</p> <p>d) pomoce dydaktyczne;</p> <p>e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p>		
	<i>Rodzaj aktywa/pasywa</i>	<i>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</i>	<i>Wycena na dzień bilansowy</i>
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.	w bilansie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
	Materiały (w tym zbiory biblioteczne)	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto

	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności
	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
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		
	Informacje w załączniku nr 1 i 2		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	Nie dysponuje		
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		
	Informacje w załączniku nr 3		
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		
	Informacje w załączniku nr 4		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		
	Informacje w załączniku nr 5		
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)		
	Informacje w załączniku nr 6		
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		
	Informacje w załączniku nr 7		
b)	powyżej 3 do 5 lat		

	Informacje w załączniku nr 7
c)	powyżej 5 lat
	Informacje w załączniku nr 7
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Informacje w załączniku nr 8
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
	Informacje w załączniku nr 9
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe należytego wykonania kontraktów na roboty budowlane na dzień 31-12-2022r. W łącznej kwocie 1 012 157,75 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje w załączniku nr 10
1.16.	inne informacje
	Wydatki z Funduszu Pomocy Ukrainie wyniosły 5 664 063,62 zł
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
	Informacje w załączniku nr 11
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

Aneta Leończyk
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Kulik
(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Aneta Leończyk
Urząd Miasta
Ostrołęki

Date / Data:
2023-04-28 09:55



Signed by /
Podpisano przez:

Łukasz Kulik
Urząd Miasta
Ostrołęki

Date / Data:
2023-04-28 10:04

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			przychody, w tym nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	2 728 226,93	1 130 870,44	9 696,00	0,00	90 806,59	1 231 373,03	0,00	12 792,91	0,00	0,00	101 551,60	114 344,51	3 845 255,45
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 303 033,52	726 278,06	9 696,00	0,00	0,00	735 974,06	0,00	5 682,27	0,00	0,00	89 748,79	95 431,06	2 943 576,52
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	425 193,41	404 592,38	0,00	0,00	90 806,59	495 398,97	0,00	7 110,64	0,00	0,00	11 802,81	18 913,45	901 678,93
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1+3+4)	942 937 340,21	72 703 562,12	0,00	246 470,00	46 138 570,52	119 088 602,64	218 119,00	180 967,09	6 935,32	202 275,00	67 710 920,17	68 319 216,58	993 706 726,27
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	915 710 362,20	72 688 562,12	0,00	246 470,00	1 315 926,46	74 250 958,58	218 119,00	180 967,09	6 935,32	202 275,00	10 801 499,93	11 409 796,34	978 551 524,44
2.1	Grunty, w tym grunty stanowiące własność i jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	304 601 509,28	2 438 542,00	0,00	0,00	855 023,00	3 540 035,00	218 119,00	0,00	0,00	202 275,00	105 250,00	525 644,00	307 615 900,28
2.1.1		87 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 580 000,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	579 944 515,34	68 195 547,24	0,00	0,00	257 067,40	68 452 614,64	0,00	0,00	0,00	0,00	8 824 191,26	8 824 191,26	639 572 938,72
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	13 811 410,45	473 604,43	0,00	0,00	54 806,00	528 410,43	0,00	155 799,59	6 935,32	0,00	36 416,00	199 150,91	14 140 669,97
2.4	Środki transportu	12 304 774,50	153 504,00	0,00	0,00	149 030,06	302 534,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 167 453,05	1 167 453,05	11 439 855,51
2.5	Inne środki trwałe	5 048 152,63	1 427 364,45	0,00	0,00	0,00	1 427 364,45	0,00	25 167,50	0,00	0,00	668 189,62	693 357,12	5 782 159,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	27 226 978,01	15 000,00	0,00	0,00	44 822 644,06	44 837 644,06	0,00	0,00	0,00	0,00	56 909 420,24	56 909 420,24	15 155 201,83
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe jednorazowo umarzone	36 467 074,77	5 244 722,26	194 788,58	0,00	276 421,27	5 715 932,11	0,00	901 245,45	0,00	0,00	225 301,08	1 126 546,53	41 056 460,35

Aneta Leończyk
Główny księgowy

27.04.2023
dzień-miesiąc-rok

Lukasz Kulik
Kierownik jednostki

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	2 597 475,29	516 982,84	0,00	125 127,96	642 110,80	0,00	12 792,91	101 551,60	114 344,51	3 125 241,58
1.1	licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 172 281,88	113 619,23	0,00	33 092,60	146 711,83	0,00	5 682,27	89 748,79	95 431,06	2 223 562,65
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	425 193,41	403 363,61	0,00	92 035,36	495 398,97	0,00	7 110,64	11 802,81	18 913,45	901 678,93
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	242 103 637,05	25 432 468,41	0,00	3 320 451,19	28 752 919,60	0,00	180 465,51	4 669 775,54	4 850 241,05	266 006 315,60
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	242 103 637,05	25 432 468,41	0,00	3 320 451,19	28 752 919,60	0,00	180 465,51	4 669 775,54	4 850 241,05	266 006 315,60
2.1	Grunty, w tym grunty stanowiące własność Jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	216 230 479,29	23 781 886,48	0,00	3 161 169,84	26 943 056,32	0,00	0,00	3 467 661,91	3 467 661,91	239 705 873,70
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 444 956,34	796 208,77	0,00	54 965,87	851 174,64	0,00	155 298,01	44 244,37	199 542,38	11 096 588,60
2.4	Środki transportu	11 127 676,08	333 688,38	0,00	103 715,48	437 403,86	0,00	0,00	1 145 760,89	1 145 760,89	10 419 319,05
2.5	Inne środki trwałe	4 300 525,34	520 684,78	0,00	600,00	521 284,78	0,00	25 167,50	12 108,37	37 275,87	4 784 534,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe jednorazowo umarzone	36 467 074,77	5 116 621,96	0,00	602 171,15	5 718 793,11	0,00	772 987,27	356 420,26	1 129 407,53	41 056 460,35

Aneta Leńczyk
Główny księgowy27.04.2023
dzień-miesiąc-rokŁukasz Kulik
Kierownik jednostki

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Grunt	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			3.	4.	5.	6.	
1.	2.	3.					7.
1.	Użytki rolne	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		4 055 243 300,00			4 055 243 300,00
2.	Tereny mieszkaniowe	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		22 272 1 976 432,00		218 10 464,00	22 054 1 965 968,00
3.	Tereny przemysłowe	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		1 842 786 91 067 666,00		407 51 415,00	1 842 379 91 016 251,00
4.	Inne tereny zabudowane	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		106 843 6 897 696,00			106 843 6 897 696,00
5.	Zyrbanizowane tereny niezabudowane	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		106 018 5 959 083,00			106 018 5 959 083,00
6.	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		5 151 309 060,00			5 151 309 060,00
7.	Tereny komunikacyjne	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		622 692 37 299 752,00		5 785 564 126,00	616 907 36 735 626,00
8.	Tereny różne	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		37 733,00 515 787,00		776,00 7 838,00	36 957 507 949,00
	Razem	powierzchnia (m ²) wartość (zł)		2 747 550 144 268 776,00	0 0,00	7 186 633 843,00	2 740 364 143 634 933,00

Aneta Leończyk
Główny księgowy27.04.2023
dzień-miesiąc-rokŁukasz Kulik
Kierownik jednostki

Załącznik nr 4

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Grunty	2 190 462,00	0,00	2 190 462,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 157 819,88	0,00	9 157 819,88	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	481 007,53	0,00	0,00	481 007,53
4.	Środki transportu	6 558 617,00	3 213 990,00	0,00	9 772 607,00
5.	Inne środki trwałe	344 346,08	0,00	37 242,72	307 103,36
	Ogółem	18 732 252,49	3 213 990,00	11 385 524,60	10 560 717,89

.....
Aneta Leończyk
Główny księgowy

.....
27.04.2023
dzień-miesiąc-rok

.....
Łukasz Kulik
Kierownik jednostki

Załącznik nr 5

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	403 318	113 507 500,00	100	50 000,00	0	0,00	403 418	113 557 500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe (w tym obligacje)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Ogółem	403 318	113 507 500,00	100	50 000,00	0	0,00	403 418	113 557 500,00

.....
Aneta Leończyk
Główny księgowy

27.04.2023
.....
dzień-miesiąc-rok

.....
Łukasz Kulik
Kierownik jednostki

Załącznik nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego		zmniejszenia razem (5+6)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Należności krótkoterminowe	42 946 338,98	4 369 910,25	1 729 830,79	667 728,56	2 397 559,35	44 918 689,88
	Ogółem	42 946 338,98	4 369 910,25	1 729 830,79	667 728,56	2 397 559,35	44 918 689,88

Aneta Leończyk

Główny księgowy

27.04.2023

dzień-miesiąc-rok

Łukasz Kulik

Kierownik jednostki

Załącznik nr 7

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres wymagalności					Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na:					koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego (4+6+8)	
1.		początek roku obrotowego 3.	koniec roku obrotowego 4.	początek roku obrotowego 5.	koniec roku obrotowego 6.	początek roku obrotowego 7.	koniec roku obrotowego 8.	początek roku obrotowego (3+5+7) 9.	koniec roku obrotowego (4+6+8) 10.
1.	Emisja obligacji	33 090 000,00	33 500 000,00	17 400 000,00	13 600 000,00	39 900 000,00	32 600 000,00	90 390 000,00	79 700 000,00

Aneta Leończyk
Główny księgowy

27.04.2023
dzień-miesiąc-rok

Łukasz Kulik
Kierownik jednostki

Załącznik nr 8

łączna kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Gwarancje	0,00		
2.	Poręczenia	3 970 500,00		
3.	Roszczenia sporne	178 835,66		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00		
5.	Decyzja warunkowa	23 680,00		
	Ogółem	4 173 016,66	0,00	0,00

.....
Aneta Leńczyk
Główny księgowy

27.04.2023
dzień-miesiąc-rok

.....
Łukasz Kulik
Kierownik jednostki

Czynne i bierne rozliczenia międzykresowe

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość rozliczeń międzykresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Rozliczenia międzykresowe czynne kosztów		
1.1	Utrzymanie serwera, odnowienie domeny	0,00	0,00
1.2	Prenumerata czasopism	0,00	0,00
1.3	Inne	912,34	507,17
	Razem rozliczenia międzykresowe czynne kosztów	912,34	507,17
2.	Rozliczenia międzykresowe czynne przychodów		
2.1		
2.2		
	Razem rozliczenia międzykresowe czynne przychodów	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzykresowe bierne kosztów		
3.1			
3.2			
	Razem rozliczenia międzykresowe bierne kosztów	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzykresowe bierne przychodów		
4.1			
4.2			
	Razem rozliczenia międzykresowe bierne przychodów	0,00	0,00
	Ogółem	912,34	507,17

Aneta Leończyk
Główny księgowy27.04.2023
dzień-miesiąc-rokŁukasz Kulik
Kierownik jednostki

Załącznik nr 10

Środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne	1 945 679,69
2.	Nagrody jubileuszowe	2 923 192,38
3.	Świadczenia urlopowe, ekwiwalent	464 659,40
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na kacie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	1 411 625,09
5.	Odprawy z art.20 ust.2 karty nauczyciela Odprawy z art.28 pkt 1 karty nauczyciela	50 688,00
6.	Odprawę pieniężną art. 8 ustawy z dn.13 marca 2003r. O szczególnych zasadach rozwiązania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników	17 880,00
7.	Nagrody dyrektora	887 395,67
	Ogółem	7 701 120,23

Aneta Leńczyk
Główny księgowy

27.04.2023
dzień-miesiąc-rok

Łukasz Kulik
Kierownik jednostki

Załącznik nr 11

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	23 810 296,15	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	15 048 208,99	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	5 724 061,72	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	509 516,00	0,00	0,00
	Ogółem	45 092 082,86	0,00	0,00

Aneta Leończyk


27.04.2023

Główny księgowy

dzień-miesiąc-rok

Łukasz Kulik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Ostrołęka pl.gen.J.Bema 1 07-400 OSTROŁĘKA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668410		0737E763DC798419 

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	4 173 016,66

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Leończyk
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Łukasz Kulik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Leończyk
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Łukasz Kulik
(kierownik jednostki)