

Informacja dodatkowa do bilansu za 2023 rok KOREKTA nr 1 z dnia 31 maja 2024 roku

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	GMINA MILANÓWEK
1.2	siedziba jednostki
	MILANÓWEK
1.3	adres jednostki
	URZĄD MIASTA MILANÓWKA ul. KOŚCIUSZKI 45, 05-822 MILANÓWEK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostek ujętych w sprawozdaniu łącznym
	Jednostka budżetowa - Urząd Miasta w Milanówku : kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej oraz po zlikwidowanym w dniu 30 września 2022 roku zakładzie budżetowym ZGKiM gospodarowanie gminnym zasobem mieszkaniowym, lokalami i budynkami użytkowymi oraz zarządzanie budynkami mieszkalnymi będącymi we władaniu Gminy Milanówek; Jednostka budżetowa - Straż Miejska w Milanówku: bezpieczeństwo państwa, porządek i bezpieczeństwo publiczne; Jednostka budżetowa - Centrum Usług Społecznych w Milanówku: Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana; Jednostka budżetowa - Przedszkole Nr 1 w Milanówku: placówka wychowania przedszkolnego; Jednostki budżetowe - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Milanówku, Szkoła Podstawowa Nr 2 w Milanówku i Szkoła Podstawowa Nr 3 w Milanówku: szkoły publiczne prowadzone przez jednostkę samorządu terytorialnego w ramach obowiązującego sytemu oświaty; Jednostka budżetowa - Żłobek Publiczny w Milanówku: opieka dzienna nad dziećmi;
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, w skład jednostki nadrzędnej wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zbiorcze ośmiu jednostek budżetowych tj. Urzędu Miasta w Milanówku ul. Kościuszki 45, Straży Miejskiej w Milanówku ul. Warszawska 32, Centrum Usług Społecznych w Milanówku ul. Zbigniewa Herberta 41, Przedszkola Nr 1 w Milanówku ul. Zbigniewa Herberta 43, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Ks. Piotra Skargi w Milanówku ul. Królewska 69, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Armii Krajowej w Milanówku ul. Literacka 20, Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Fryderyka Chopina w Milanówku ul. Zabie Oczko 1, Żłobka Publicznego w Milanówku ul. Warszawska 18a.
4.	omówienie przyjętych zasad rachunkowości,
	W jednostkach Gminy Milanówek zasady polityki zostały ustalone zgodnie z: URZĄD MIASTA : polityka rachunkowości została przyjęta Zarządzeniem 131/VI/2011 Burmistrza Miasta Milanówka z dnia 29 sierpnia 2011 roku w sprawie wejścia w życie instrukcji zasad (polityki) rachunkowości, zakładowego planu kont, procedur kontroli oraz obiegu dowodów finansowo - księgowych ze zmianami. Zgodnie z zapisami w załączniku nr 1 ust. 1 pkt 26.1: "Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2) 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; 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 5) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności; 6) zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej; 7) rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości; 8) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej", załącznik nr 1 ust. 1 pkt 26.2 podpunkt 1.1 "Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych...", załącznik nr 1 ust. 1 pkt 7 "Wartość aktywów i pasywów ustalona według przepisów ustawy ulega zmianie gdy odrębne przepisy przewidują ich oszacowanie." Jednostki organizacyjne obsługiwane księgowo przez Referat Usług Wspólnych w Urzędzie Miasta: Centrum Usług Społecznych, Straż Miejska, Przedszkole Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 2, Szkoła Podstawowa Nr 3 i Żłobek Publiczny : polityka rachunkowości została przyjęta Zarządzeniem Nr 60/VII/2018 Burmistrza Miasta Milanówka z dnia 30 marca 2018 roku w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w jednostkach obsługiwanych w ramach wspólnej obsługi przez Referat Usług Wspólnych Urzędu Miasta Milanówek zmieniona Zarządzeniem Nr 74/VIII/2020 Burmistrza Miasta Milanówka z dnia 20 maja 2020 r. Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących 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.

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
	Wyszczególnienie
I.	
1.1	szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania
	TABELA NR. 1.1a. TABELA NR.1.1b. wypełnione poniżej
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	TABELA NR. 1.2 nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	TABELA NR. 1.3 nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	TABELA NR. 1.4 wypełniona poniżej
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
	TABELA NR. 1.5 nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	TABELA NR. 1.6 wypełniona poniżej
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
	TABELA NR. 1.7 wypełniona poniżej
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym
	TABELA NR. 1.8 wypełniona poniżej
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 NR. 1.9 wypełniona poniżej
b)	powyżej 3 do 5 lat:
	TABELA NR. 1.9 wypełniona poniżej
c)	powyżej 5 lat:
	TABELA NR. 1.9 wypełniona poniżej
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
	TABELA NR. 1.10 nie dotyczy
1.11	łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	TABELA NR. 1.11 wypełniona poniżej
1.12	łącznie 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
	TABELA NR. 1.12 wypełniona poniżej
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	TABELA NR. 1.13 wypełniona poniżej
1.14	łącznie kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	TABELA NR. 1.14 nie dotyczy

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ujęte w paragrafie 3020
<p>W poszczególnych jednostkach na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wydatkowano (paragraf 3020): w URZĘDZIE MIASTA (rozdział 75023) kwotę 90.774,86 zł, w CUS (rozdział 85219) kwotę 8.621,03 zł, w STRAZY MIEJSKIEJ kwotę 16.865,04 zł, w PRZEDSZKOLU NR 1 kwotę 1.974,99 zł, w SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 1 kwotę 11.499,78 zł, w SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 2 kwotę 5.149,68 zł, w SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 3 kwotę 5.240,00 zł, w ZŁOBKU PUBLICZNYM (rozdział 85516) kwotę 1.673,65 zł, razem kwota 141.799,03 zł.</p>	
1.16	inne informacje
<p>1. Pozostałe koszty operacyjne kwota 3.718.876,36 zł (RZIS pozycja E). po wyłączeniach: 2. Inne przychody operacyjne kwota 4.395.229,29 zł (RZIS pozycja D.III). po wylączeniach: 3. Inne zwiększenia funduszu kwota 50.445,86 zł (ZZwF poz. I.1.10). po wylączeniach: 4. Inne zmniejszenia funduszu kwota 723.095,27 zł (ZZwF pozycja I.2.9). po wylączeniach: w tym:</p> <p>URZĄD MIASTA: 1. Pozostałe koszty operacyjne 3.477.374,93 zł: - odpisy aktualizujące wartość należności kwota 2.726.175,51 zł; - korekta przypisu należności spornych i wątpliwych (informacje z banków) kwota 8.469,75 zł; - zwrot dotacji kwota 37.400,23 zł; - zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności kwota 30.522,16 zł; - odszkodowania na rzecz byłych pracowników kwota 18.000,00 zł; - inne koszty związane z wynagrodzeniami kwota 31.569,00 zł; - odszkodowania na rzecz osób fizycznych kwota 81.165,00 zł; - koszty sądowe kwota 544.073,53 zł;</p> <p>2. Inne przychody operacyjne 3.206.176,78 zł: - darowizny: kwota 10.043,44 zł, - kary i odszkodowania: kwota 330 700,31; - wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie zaliczki PDOF i wypłacenia zaliczki ZUS: kwota 6.059,12 ZL - zwrot kosztów sądowych z lat ubiegłych: kwota 13.401,83 – - rozwiązanie odpisów aktualizujących/rezerwy na rozliczenie międzyokresowych przychodów: kwota 2.837.090,01 zł; - zaokrąglenia VAT-7 1,48 zł - zwrot kosztów roku poprzedniego zmniejszający wydatek roku bieżącego kwota 19,94 zł; - korekta roczna podatku naliczonego od pozostałych nabyć kwota 3.543,36 zł; - zwrot kosztów lat poprzednich stanowiący dochody roku bieżącego kwota 5.317,29 zł</p> <p>3. Inne zwiększenia funduszu 36 893,50 zł: - korekta wartości netto rozchodu węgla sprzedanego mieszkańcom Milanówka po cenach preferencyjnych</p> <p>4. Inne zmniejszenia funduszu 560 230,86 zł: - wartość nieumorzona zlikwidowanych środków trwałych</p> <p>PRZEDSZKOLE NR 1: 1. Umorzenie pozostałych środków trwałych 342.574,17 zł. 2. Pozostałe koszty operacyjne 4.681,00 zł: - koszty umorzenia zaległości opłat za przedszkole z lat ubiegłych 4.681,00 zł</p> <p>3. Inne przychody operacyjne 16.332,51 zł - wynagrodzenie płatnika 1.322,00 zł - przychody z tyt. wynajmu 14.987,50 zł - różnice inwentaryzacyjne magazynu żywności wynikające z zaokrągłeń 0,01 zł - należności z tytułu rozliczenia lat ubiegłych 23,00 zł</p> <p>4. Inne zwiększenia funduszu - 0,00 zł. 5. Inne zmniejszenia funduszu - 0,00 zł.</p> <p>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1: 1. Umorzenie pozostałych środków trwałych 1.290.288,41 zł. 2. Pozostałe koszty operacyjne 11.981,11 zł: - koszty umorzenia otrzymanych nieodpłatnie pozostałych środków trwałych 11.902,11 zł - koszty umorzenia przekazanych do biblioteki nieodpłatnie książek 79,00 zł</p> <p>3. Inne przychody operacyjne 269.246,56 zł: - przychody z tytułu otrzymanych nieodpłatnie pozostałych środków trwałych 11.902,11 zł - rozliczenie inwentaryzacji magazynu żywnościowego 0,99 zł - wynagrodzenie płatnika 1.863,00 zł - przychody z tyt. wynajmu 186.694,34zł - odpłatność za wydane duplikaty świadectw i legitymacji oraz m.in. za zniszczone podręczniki 1.813,27 zł - przychody z tytułu kar za nie odwołanie obiadu 40.664,00 zł - przychody z tytułu refakturowania kosztów eksploatacji 25.830,93 zł - przychody z tytułu sprzedaży makulatury 350,00 zł - przychody z tytułu nieodpłatnie przekazanych książek do biblioteki 79,00 zł - przychody z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych 48,92 zł</p> <p>4. Inne zwiększenia funduszu - 0,00 zł. 5. Inne zwiększenia funduszu - 0,00 zł.</p>	

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2:

1. Umorzenie pozostałych środków trwałych 884.893,13 zł.

2. Pozostałe koszty operacyjne 731,90 zł:

- koszt korekty dodatkowego wynagrodzenia za 2021 rok 105,90 zł
- koszt nadpłaty WSIP 32,00 zł
- koszty umorzenia nieodpłatnie otrzymanych książek do biblioteki 594,00 zł

3. Inne przychody operacyjne 41.836,39 zł:

- wynagrodzenia płatnika 1.351,00 zł
- przychody z tytułu wynajmu 27.181,34 zł
- przychody z tytułu odpłatności za duplikaty legitymacji 18,00zł
- przychody z tytułu darowizny na WRD 50,00 zł
- przychody z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych 12.642,05 zł
- przychody z tytułu nabytków (darów) dla biblioteki szkolnej 594,00 zł

4. Inne zwiększenia funduszu - 0,00 zł.

5. inne zmniejszenia funduszu - 0,00 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3:

1. Umorzenie pozostałych środków trwałych 1.271.557,76 zł.

2. Pozostałe koszty operacyjne 51.012,44 zł:

- koszty umorzenia nieodpłatnie otrzymanych pozostałych środków trwałych 50.915,44 zł
- koszty umorzenia nieodpłatnie otrzymanych książek do biblioteki 97,00 zł

3. Inne przychody operacyjne 224.901,56 zł:

- wynagrodzenie płatnika 1.950,00 zł
- przychody z tyt. wynajmu 113.602,09 zł
- wpływy z tytułu rozliczenia lat ubiegłych 806,55 zł
- przychody z tytułu odszkodowania 42.844,48 zł
- pozostałe przychody (odpłatność za duplikaty legitymacji) 514,00 zł
- przychody z tytułu sprzedaży złomu 3.672,00 zł
- przychody z tytułu darowizny 1.500,00 zł
- przychody z tytułu nieodpłatnie otrzymanych pozostałych środków trwałych 50.915,44 zł
- przychody z tytułu nieodpłatnie przekazanych książek do biblioteki 97,00 zł
- przychody z tytułu grantu 9.000,00 zł

4. Inne zwiększenia funduszu 12.054,00 zł:

5. Inne zmniejszenia funduszu 12.054,00 zł:

CENTRUM USŁUG SPOLECZNYCH**1. Umorzenie pozostałych środków trwałych 549.186,79 zł.****2. Pozostałe koszty operacyjne 148.724,33 zł:**

- koszty zaliczki dla partnera projektu RUS II* 7.843,57 zł
- koszty nieodpłatnie przekazanego mieszkańcom węgla 34.341,40 zł
- koszty nadpłaty za energię elektryczną 0,79 zł
- koszty wygaśnięcia należności z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych 2.052,78 zł
- koszty nienależnie pobranych zasiłków stałych 6.396,05 zł
- koszty odpisu aktualizującego należności Funduszu Alimentacyjnego i Zaliczki Alimentacyjnej 98.089,74 zł

3. Inne przychody operacyjne 604.397,58 zł:

- zaliczki celowe zwrotne 1.457,00 zł
- wynagrodzenie płatnika 1.233 zł
- przychody z tytułu cofnięcia odpisu aktualizującego 7.000,00 zł
- przychody z tytułu korekty odpłatności za DPS 767,91 zł
- odpłatność za usługi opiekuńcze 3,00 zł
- wpływ z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych 26.914,20 zł
- przychód z tytułu nieodpłatnie otrzymanego opału dla podopiecznych 34.341,40 zł
- przychody z tytułu cofnięcia odpisu aktualizującego Funduszu Alimentacyjnego i Zaliczki Alimentacyjnej 532.681,07 zł

4. Inne zwiększenia funduszu 1.498,36 zł:

nieumorzona wartość otrzymanego bezpłatnie środka trwałego 1.498,36 zł

5. Inne zmniejszenia funduszu 150.810,41 zł:

- dochody zadania zlecone z Rb-27ZZ 150.810,41 zł.

STRAŻ MIEJSKA**1. Umorzenie pozostałych środków trwałych 87.203,23 zł.****2. Pozostałe koszty operacyjne 24.370,40 zł:**

- koszty przeterminowanej należności z tytułu opłaty parkingowej 12.730,00 zł
- koszty przeterminowanych mandatów 7.350,00 zł
- koszty przeterminowanych kosztów upomnień 1.090,40 zł
- koszty umorzonej należności przez Naczelnika Urzędu skarbowego 3.200,00 zł

3. Inne przychody operacyjne 31.936,91 zł:

- przychody z tytułu mandatów 9.550,00 zł
- przychody z tytułu cofnięcia odpisu aktualizującego należności 12.730,00 zł
- przychody z tytułu zwrotów kosztów upomnień 1.826,40 zł
- wynagrodzenie płatnika 471,00 zł
- przychody z rozliczeń lat ubiegłych 7.359,51 zł

4. Inne zwiększenia funduszu - 0,00 zł.**5. Inne zmniejszenia funduszu - 0,00 zł.****ŻŁOBEK PUBLICZNY****1. Umorzenie pozostałych środków trwałych 31.493,45 zł.****2. Pozostałe koszty operacyjne 0,00 zł:**

- wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzenia podatku 401,00 zł

4. Inne zwiększenia funduszu - 0,00 zł.**5. Inne zmniejszenia funduszu - 0,00 zł.**

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	TABELA NR. 2.1 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
	TABELA NR. 2.2 wypełniona poniżej
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

TABELA NR 1.1a Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa -Stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość końcowa - Stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja (-)	Sprzedaż (-)	Nieodpłatne przekazanie (-)	Umorzenie (-)	Inne (do opisu) (-)	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	855 921,54	2 658,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-842 834,19	0,00	15 745,98
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	855 921,54	2 658,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-842 834,19	0,00	15 745,98
2.1	Grunty, w tym:	60 118 702,91	0,00	0,00	2 319 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 437 860,91
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	335 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 778,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 551 677,96	0,00	32 228 636,11	0,00	106 743,45	-978 402,43	0,00	0,00	-85 604 721,01	0,00	142 303 934,08
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 622 760,11	96 315,70	0,00	0,00	0,00	-141 965,43	0,00	0,00	-4 753 139,73	0,00	823 970,65
2.4	Środki transportu	1 376 214,62	101 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-980 465,24	0,00	497 324,38
2.5	Inne środki trwałe	6 421 407,95	88 929,00	0,00	14 980,00	0,00	0,00	-14 980,00	0,00	-2 774 273,30	0,00	3 736 063,65
2.	Razem środki trwałe = A.II.1 bilans	270 090 763,55	286 819,70	32 228 636,11	2 334 138,00	106 743,45	-1 120 367,86	-14 980,00	0,00	-94 112 599,28	0,00	209 799 153,67
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje) = A.II.2 bilans	8 385 667,90	265 124,33	37 574 320,56	0,00	106 743,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 600 503,89	13 731 352,35
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) = A.II.3 bilans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	278 476 431,45	551 944,03	69 802 956,67	2 334 138,00	213 486,90	-1 120 367,86	-14 980,00	0,00	-94 112 599,28	-32 600 503,89	223 530 506,02

TABELA NR 1.1b Zmiany stanu, umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia -Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Umorzenia -Stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja/umorzenie	aktualizacja	inne zwiększenie	RAZEM zwiększenia (+)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	RAZEM zmniejszenia (-)	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych (umarzane w czasie)	896 917,88	13 967,39	0,00	0,00	13 967,39	0,00	0,00	0,00	0,00	910 885,27
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	828 866,80	13 967,39	0,00	0,00	13 967,39	0,00	0,00	0,00	0,00	842 834,19
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest 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 i wodnej	79 706 313,42	6 350 110,66	0,00	809,90	6 350 920,56	0,00	-452 512,97	0,00	-452 512,97	85 604 721,01
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 513 098,84	382 816,22	0,00	0,00	382 816,22	0,00	-141 965,43	-809,90	-142 775,33	4 753 139,73
2.4	Środki transportu	823 540,15	156 925,09	0,00	14 105,81	171 030,90	0,00	0,00	0,00	0,00	994 571,05
2.5	Inne środki trwałe	2 626 473,41	147 175,72	0,00	0,00	147 175,72	-13 481,64	0,00	0,00	-13 481,64	2 760 167,49
2.	Razem środki trwałe	87 669 425,82	7 037 027,69	0,00	14 915,71	7 051 943,40	-13 481,64	-594 478,40	-809,90	-608 769,94	94 112 599,28
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
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	87 669 425,82	7 037 027,69	0,00	14 915,71	7 051 943,40	-13 481,64	-594 478,40	-809,90	-608 769,94	94 112 599,28

TABELA NR 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi danymi- nie dotyczy

	Wyszczególnienie	wartość bilansowa - Stan na początek	wartość rynkowa - Stan na koniec	opis, podstawa dokonania wyceny wartości rynkowej
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
2.4	Środki transportu	0,00	0,00	
2.5	Dobra kultury	0,00	0,00	
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	

TABELA NR 1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie wartości odpisów (+)	Wykorzystanie odpisów (np. umorzone) (-)	Wartość odpisów uznanych za zbędne (zapłacone) (-)	Stan na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 1.4 Grunty użytkowane w całości przez jednostkę

Lp.	TREŚĆ	STAN NA POCZĄTEK OKRESU	ZMIANY		STAN NA KONIEC OKRESU
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	ul. Spacerowa 3, Dz. Nr nr 6	x	x	x	x
	powierzchnia (m ²)	1 547			1 547
	wartość (zł)	103 200,00 zł			103 200,00 zł
2	ul. Na Skraju, Dz. Nr 120/6	x	x	x	x
	powierzchnia (m ²)	2 197			2 197
	wartość (zł)	60 000,00 zł			60 000,00 zł
3	ul. Spacerowa 4, Dz. Nr 30/4	x	x	x	x
	powierzchnia (m ²)	3 247			3 247
	wartość (zł)	308 000,00 zł			308 000,00 zł
	Razem:				
	powierzchnia (m²)	6 991			6 991
	wartość (zł)	471 200,00 zł			471 200,00 zł

TABELA NR 1.5 wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zwiększenia (+)	zmniejszenia (-)	Stan odpisów na koniec okresu
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 1.6 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		zwiększenie (+)		zmniejszenie (-)		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	10	1000	0	0	0	0	10	1000
1.2	"MINICIPUM" Warszawa	10	1 000,00	0	0,00	0	0,00	10	1 000,00
2.	Udziały	230 342	17 247 388,00	0	0,00	0	0,00	230 342	17 247 388,00
2.1	TBS "Zieleń Miejska" Pruszków	1	5 407 638,00	0	0,00	0	0,00	1	5 407 638,00
2.2	WKD Sp. z o.o. wg wart. nominalnej	695	347 500,00	0	0,00	0	0,00	695	347 500,00
2.3	Mazowiecka Agencja Energetyczna Warszawa wkład pieniężny	1	10 000,00	0	0,00	0	0,00	1	10 000,00
2.4	Milanowskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - udziały	132 538	6 626 900,00	0	0,00	0	0,00	132 538	6 626 900,00
2.5	Milanowskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - wkład niepieniężny - nieruchomości ul. Długa i ul. Kościuszki	69 767	3 488 350,00	0	0,00	0	0,00	69 767	3 488 350,00
2.6	Milanowskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - wkład niepieniężny - nieruchomość SUW ul. Zachodnia	27 340	1 367 000,00	0	0,00	0	0,00	27 340	1 367 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1									
	Razem (1+2+3+4)	230 352	17 248 388,00	0	0,00	0	0,00	230 352	17 248 388,00

TABELA NR 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)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia (+)	Zmniejszenie (-)			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	CUS-zaliczka alimentacyjna	633 590,80	0,00	-12 100,23	-53 853,34	-65 953,57	567 637,23
2	CUS-fundusz alimentacyjny	3 842 399,16	0,00	-73 332,66	-478 827,73	-552 160,39	3 290 238,77
3	CUS-odsetki (fundusz alimentacyjny)	2 001 948,38	413 998,47	0,00	-42 393,55	-42 393,55	2 373 553,30
4	SM-należności z tytułu kosztów upomnień (rozdział 75416 paragraf 0640)	1 798,00	0,00	0,00	-1 090,40	-1 090,40	707,60
5	SM- opłata dodatkowa za brak opłaty parkingowej (rozdział 60095 paragraf 0570)	12 730,00	0,00	0,00	-12 730,00	-12 730,00	0,00
6	UM-należności podatkowe	259 530,79	500 130,04	-1 780,58	-424 895,85	-426 676,43	332 984,40
7	UM-należności sporne	981 715,14	5 194,00	-1 390,00	0,00	-1 390,00	985 519,14
8	UM-należności wątpliwe (w tym kwota 246.209,94 zł wynika z informacji z banków o pozostawionych środkach na rachunkach bankowych przez zmarłych mieszkańców Milanówka)	1 108 246,35	7 306,75	0,00	-9 938,69	-9 938,69	1 105 614,41
9	UM- protokolarnie przejęte należności zlikwidowanego ZGKiM	773 006,02	0,00	0,00	0,00	0,00	773 006,02
10	UM-należności z odroczonej płatnością na 3 lata w GFOŚiGW	748 770,50	24 591,00	-138 146,50	0,00	-138 146,50	635 215,00
11	UM-przypis odsetek od niezapłaconych należności za IV kwartał 2023	844 399,95	170 089,62	0,00	0,00	0,00	1 014 489,57
Razem		11 208 135,09	1 121 309,88	-226 749,97	-1 023 729,56	-1 250 479,53	11 078 965,44

TABELA NR 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia (+)	Zmniejszenie (-)			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Rezerwa na zobowiązania sporne - wynikające z informacji z banków, o stanie zobowiązań (np. z tytułu niespłaconych kredytów lub niespłaconego debetu na r-ku bankowym) po zmarłych mieszkańcach Milanówka - Gmina jest potencjalnym spadkobiercą na kwotę 1.328222,77 zł oraz przedegzekucyjne wezwanie do zapłaty na kwotę 7.860,70 zł (strona MA konto 840)	5 597 189,34	0,00	0,00	-4 261 105,87	-4 261 105,87	1 336 083,47
2	Rezerwa na przyszłe zobowiązania - z tytułu zakupu paliwa w 2017 roku do pojazdu służbowego. Firma sprzedająca Momo upadła i nie wystawiła faktury (strona MA konto 840)	305,17	0,00	0,00	0,00	0,00	305,17
3	Rezerwa na przyszłe dochody - decyzje za zajęcie pasa drogowego, decyzje za wycinkę drzew (strona MA konto 840)	1 344 666,37	62 871,08	0,00	-64 010,72	-64 010,72	1 343 526,73
Razem		6 942 160,88	62 871,08	0,00	-4 325 116,59	-4 325 116,59	2 679 915,37

TABELA NR 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty							
Lp.	Bilans z wykonania budżetu jest: Pasywa pozycja I.1.2 zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Okres wymagalności			Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Stan na		
		koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obligacje	9 600 000,00	8 260 000,00	23 000 000,00	40 860 000,00		
Razem		9 600 000,00	8 260 000,00	23 000 000,00	40 860 000,00		

TABELA NR 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				
Lp.	wyszczególnienie	kwota zobowiązania na początek okresu	zmiana (+) / (-)	kwota zobowiązania na koniec okresu
1		0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

TABELA NR 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	kwota zobowiązania na koniec	Wyszczególnienie (forma i	kwota zabezpieczenia/hipoteka
		0,00		0,00
		0,00		0,00
	Razem	0,00		0,00

TABELA NR 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

Lp.	wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia	zabezpieczenie
1	Kredyt BS Biała Rawska	764 432,49	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
2	Kredyt BS Legionowo	2 000 000,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
3	Pożyczka WFOŚiGW	302 745,62	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
4	Pożyczka WFOŚiGW	610 400,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
5				
	Razem	3 677 578,11		

TABELA NR 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

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1			
2			
3			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Faktury (wydatek roku bieżącego a koszt roku następnego - strona WN konta 640)	26 537,24	28 468,13
2	Decyzje za zajęcie pasa drogowego (strona MA konta 640)	422 643,73	397 950,86
3	Umowy wieloletnie z kontrahentami (wydatek lat następnych - strona MA konta 640)	1 175,00	875,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	450 355,97	427 293,99

TABELA NR 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

TABELA NR 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - inwestycje nie zakończone

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Branża wodociągowa	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
2	Branża kanalizacyjna	11 197,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Branża budowlana	86 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Branża drogowa	136 849,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Branża energetyczna	33 278,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wydutki niewygasające	0,00	0,00	0,00	107 625,00	0,00	0,00
7	Budowa Straznicy OSP	0,00	0,00	0,00	1 085 837,48	0,00	0,00
8	Rewitalizacja Willi Waleria w Milanówku	444 410,56	0,00	0,00	9 058 255,70	0,00	0,00
9	Virtual WOF Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny	74 588,57	0,00	0,00	455,98	0,00	0,00
Razem		786 917,02	0,00	0,00	10 253 674,16	0,00	0,00

Skarbnik Miasta Milanówka
Agnieszka Mazurek

Burmistrz Miasta Milanówka
Artur Niedziński