



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta Grajewo
1.2	siedzibę jednostki
	Grajewo
1.3	adres jednostki
	ul. Strażacka 6a, 19-200 Grajewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miasto Grajewo jest jednostką samorządu terytorialnego powstałą na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym. Do zadań własnych miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania te wykonuje Burmistrz Miasta Grajewo przy pomocy urzędu miasta. Urząd Miasta Grajewo jest jednostką miasta, zapewniającą obsługę administracyjną, organizacyjną i techniczną miasta, pełniącą rolę aparatu pomocniczego organu (Burmistrza Miasta).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) Dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości została przyjęta Zarządzeniem Nr 15/2021 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową, dotyczących Zakładowego Planu Kont dla budżetu gminy i Urzędu Miasta Grajewo, zmienionym Zarządzeniem Nr 10/2022 z dnia 30 grudnia 2022 r, zmienionym zarządzeniem nr 13/2023 z dnia 30 listopada 2023 r. 2) Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. 3) Jednostka stosuje wykaz księgi głównej określony w Zarządzeniu Nr 15/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r. zmienionym Zarządzeniem nr 10/2022 z dnia 30 grudnia 2022 r., zmienionym zarządzeniem nr 13/2023 z dnia 30 listopada 2023 r. 4) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. 5) Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący: a) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno – gospodarcze, biurowe oraz paliwo do samochodu służbowego odpisuje się w koszty w pełnej wysokości ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu, b) książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty pod datą ich zakupu., c) towary odpisuje się w koszty w cenie zakupu pod datą ich sprzedaży lub dokumentem zbiorczym dla towarów tego samego gatunku na koniec miesiąca. 6) Ewidencję materiałów prowadzi się następująco: odpisuje się w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy. 7) Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1 000,00 zł księguje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej. 8) Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 1 000,00 zł do 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo. 9) Środki trwale amortyzowane są za pomocą stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 10) Nie umarza się gruntów. 11) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. 12) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty.

	<p>13) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej od 1 000,00 do 10 000,00 zł umarżane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, natomiast wartości powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>14) Częścią składową dokumentacji – zgodnie z wymogiem art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. „b” ustawy o rachunkowości - jest wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych.</p> <p>15) W jednostce nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wypłacane są na bieżąco i nie tworzy się rezerw. Nie wywołuje to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.</p>
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela II.1.1.1, Tabela II.1.1.2, Tabela II.1.1.3</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Tabela II.1.4</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub umarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie użytkowała w roku sprawozdawczym środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Tabela II.1.6.</i>
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)
	<i>Tabela II.1.7.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	<i>Tabela II.1.9</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Jednostka nie zawarła umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka posiada zabezpieczenie na majątku w postaci umowy zastawu rejestrowego na udziałach spółki Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej sp. z o.o., w której posiada 6 962 udziały o łącznej wartości 3 481 000,00 zł. Umowa ustanawia zastaw rejestrowy jako zabezpieczenie wierzytelności obejmującej zwrot dofinansowania do kwoty 11 532 144,00 wraz z odsetkami.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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
	<i>Tabela II.1.13.</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka otrzymała ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktów i usunięcia wad i usterek. Łączna suma otrzymanych gwarancji na dzień 31.12.2023 r. – 1 613 863,53 zł. Ewidencja złożonych gwarancji prowadzona jest pozabilansowo.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela II.1.15</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Tabela II.1.16 – wartość gruntów będących w trwałym zarządzie</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie aktualizowała wartości zapasów.
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
	<i>Tabela II.2.2.</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka w rachunku zysków i strat w pozycji: przychody z tytułu dochodów budżetowych (A.VI) ujęła kwoty o charakterze incydentalnym: W 2023 r. Miasto Grajewo otrzymało dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 091 824,35 zł. Otrzymane środki stanowiły znaczące wsparcie w realizacji zadań własnych Miasta. Miasto otrzymane środki przeznaczyło zarówno na wydatki bieżące jak i na inwestycje. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych gmina zainteresowana dystrybucją węgla wśród mieszkańców przystępowała do systemu w ciągu trzech dni roboczych od dnia wejścia w życie tej ustawy. Następowoło to poprzez opublikowanie na stronie internetowej Miasta oraz w BIP informacji o przystąpieniu do zakupu tego paliwa stałego. Miasto w 2023 roku kupowało węgiel za 1,5 tys. zł, zaś sprzedawało za 2 tys. zł, różnicę w kwocie 500,00 zł przeznaczało na transport węgla na miejsce składowania oraz na koszty obsługi składu węgla. Węgiel nie sprzedany z powodu braku zainteresowania kupujących Miasto przekazało Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w celu przekazanie osobom potrzebującym.

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
	<i>Tabela II.2.4</i>
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Martyna Dziejma

(główny księgowy)

20 -03- 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Dariusz Łazarowski

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Grupa 0 - Grunty	24 779 756,38	519 178,00	186,67	519 364,67	162 262,22	545 730,64	707 992,86	24 591 128,19
2	Grupa 1 - Budynki i lokale	14 863 650,86	1 413 865,81	343 000,00	1 756 865,81	0,00	253 000,00	253 000,00	16 367 516,67
3	Grupa 2 - Budowle	88 786 984,61	18 954 034,81	40 575,90	18 994 610,71	0,00	9 385 516,43	9 385 516,43	98 396 078,89
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	9 818 824,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 818 824,60
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	446 150,18	207 255,00	0,00	207 255,00	0,00	4 439,07	4 439,07	648 966,11
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	3 250 606,74	71 297,97	0,00	71 297,97	0,00	0,00	0,00	3 321 904,71
8	Grupa 7 - Środki transportu	271 612,88	0,00	0,00	0,00	0,00	19 585,00	19 585,00	252 027,88
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	272 367,94	23 972,00	0,00	23 972,00	0,00	8 450,94	8 450,94	287 889,00
	Razem środki trwałe	142 999 954,19	21 189 603,59	383 762,57	21 573 366,16	162 262,22	10 216 722,08	10 378 984,30	154 194 336,05
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	616 042,55	140 181,87	0,00	140 181,87	0,00	0,00	0,00	756 224,42
a)	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	590 162,55	140 181,87	0,00	140 181,87	0,00	0,00	0,00	730 344,42
b)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	25 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 880,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Mojika Dziejma*

(główny księgowy)

2024-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr *Dariusz Jedności Nowak*

(Kierownik jednostki organizacyjnej)

Tabela II.1.1.2 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 1 - Budynki i lokale	5 879 948,71	366 657,09	0,00	6 246 605,80
2.	Grupa 2 - Budowle	32 858 317,16	3 342 758,05	82 249,39	36 118 825,82
3.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	5 943 763,58	687 317,71	0,00	6 631 081,29
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	404 361,38	44 395,23	4 439,07	444 317,54
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	510 000,00	0,00	0,00	510 000,00
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	1 825 073,62	261 448,10	0,00	2 086 521,72
7.	Grupa 7 - Środki transportu	192 547,26	27 108,22	19 585,00	200 070,48
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	205 008,26	22 570,83	8 450,94	219 128,15
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	47 819 019,97	4 752 255,23	114 724,40	52 456 550,80
9.	Wartości niematerialne i prawne	433 375,21	146 357,34	0,00	579 732,55
	Umorzenie środków trwałych i WNiP-ogółem	48 252 395,18	4 898 612,57	114 724,40	53 036 283,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Dziejma

(główny księgowy)

20-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Danuta Jankowska

Tabela II.1.1.3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych i WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grupa 0 - Grunty	24 779 756,38	24 591 128,19
2.	Grupa 1 - Budynek i lokale	8 983 702,15	10 120 910,87
3.	Grupa 2 - Budowle	55 928 667,45	62 277 253,07
4.	Grupa 3 - Kotle i maszyny energetyczne	3 875 061,02	3 187 743,31
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	41 788,80	204 648,57
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	1 425 533,12	1 235 382,99
8.	Grupa 7 - Środki transportu	79 065,62	51 957,40
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	67 359,68	68 760,85
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	95 180 934,22	101 737 785,25
10.	Wartości niematerialne i prawne	182 667,34	176 491,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Dziejma

(główny księgowy)

25-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

(kierownik jednostki)

mgr Dariusz Łabuzowski

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
1	2006/18 udz. 49/52 ul.Krasickiego, 377 m ²	9 443,25	0,00	0,00	9 443,25
	OGÓLEM	9 443,25	0,00	0,00	9 443,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

...mgr. *Mania Dziajma*...

(główny księgowy)

29-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr. *Dariusz Zduńkowski*

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość (3 + 6)	wartość udziałów (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Udziały w spółce PUK	3119	1 559 500,00	0,00	0	0,00	0,00	3 119	1 559 500,00	0,00
2	Udziały w spółce PEC	6962	3 481 000,00	0,00	0	0,00	0,00	6 962	3 481 000,00	0,00
3	Udziały w spółce TBS	24016	12 008 000,00	0,00	0	0,00	0,00	24 016	12 008 000,00	0,00
4	Udziały w spółce BIOM	671	335 500,00	0,00	0	0,00	0,00	671	335 500,00	0,00
	OGÓŁEM	34768	17 384 000,00	0,00	0	0,00	0,00	34 768	17 384 000,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. M. M. Dziwina
(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

[Podpis Burmistrza]
(burmistrz)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2023

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych	266 163,10	134 816,68	0,00	400 979,78
2	Kara umowna i odsetki	73 521,65	6 154,92	0,00	79 676,57
3	Odszkodowanie za zerwanie umowy	147 582,40	0,00	0,00	147 582,40
4	Pozostałe odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Odpisy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odpisy na należności za wodę i ścieki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	487 267,15	140 971,60	0,00	628 238,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Martyna Dziejma*

(główny księgowy)

20-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

(kierownik jednostki)

mgr *Dariusz Łajkowski*

Tabela II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat						
		Według stanu na:										
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	kredyty długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Dziejma

(główny księgowy)

2024-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Dorota I. Interakce

(kierownik jednostki)

II.1.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - zakup wydawnictw i prasy	1 330,00	2 215,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Dziejma

(główny księgowy)

29-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Dariusz Latruski

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 r.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia brutto z tytułu zatrudnienia (z wyłączeniem odpraw emerytalnych i rentowych oraz nagród jubileuszowych)	5 210 143,80
2	Składki na ubezpieczenia społecznie i Fundusz Pracy	948 681,64
3	Nagrody jubileuszowe	64 995,66
4	Odprawy emerytalne i rentowe	88 660,80
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 639,26
6	Inne świadczenia pracownicze*	27 014,44
	OGÓLEM	6 475 135,60

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Dziejma.....
(główny księgowy)

25-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Dariusz Lajonowski.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.16. Wartość gruntów będących w trwałym zarządzie

Lp.	Wartość gruntów będących w trwałym zarządzie	Powierzchnia gruntów w m2	Wartość w zł
1.	Szkoła Podstawowa nr 1	10 981	87 848,00
2.	Szkoła Podstawowa nr 2	9 810	137 340,00
3.	Szkoła Podstawowa nr 4	32 801	393 612,00
4.	Przedszkole Miejskie nr 1	3 978	35 802,00
5.	Przedszkole Miejskie nr 2	4 916	92 666,20
6.	Przedszkole Miejskie nr 4	4 764	85 752,00
7.	Przedszkole Miejskie nr 6	4 533	81 941,20
8.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	67 596	714 916,00
9.	Zakład Administracji Domów Mieszkalnych	66 882	5 887 666,95
10.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	1529-udz.40460/97868-632,10; 1822-udz.42692/81717-951,90	69 683,88
11.	Środowiskowy Dom Samopomocy	1822-udz.39025/81717-870,10	47 978,80
12.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	5007-udz. 1/2 (2 503,50), 16175-udz. 214484/340411 (10192)	345 757,90
	Ogółem	217 766,60	7 980 964,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Dziejnu
(główny księgowy)

29-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Dariusz Latkowski

(kierownik jednostki)

Tabela II.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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Hala sportowa przy SP4	7 000,00	0,00	0,00
2	Modernizacja wieży ciśnień na os. Jana Pawła II	14 000,00	0,00	0,00
3	Budowa budynku komunalnego przy ul. Targowej w Grajewie	3 288 253,67	0,00	0,00
4	Budowa i przebudowa dróg gminnych w mieście Grajewo	15 086 479,71	0,00	0,00
5	Budowa nawierzchni infrastruktury technicznej w ulicach miasta Grajewo	52 090,50	0,00	0,00
6	Przygotowanie audytów energetycznych	37 207,50	0,00	0,00
7	Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej	438 998,23	0,00	0,00
	OGÓLEM	18 924 029,61	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dziejma
(główny księgowy)

29-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Dariusz Masłowski

Tabela II.2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość należności na początek roku obrotowego	Wartość należności na koniec roku obrotowego
1.	Dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jst	18 473,77	23 048,46
	Razem	18 473,77	23 048,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Dziejma
(główny księgowy)

29-03-2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Dariusz Łuczkowski
(kierownik jednostki)