

INFORMACJA DODATKOWA – KOREKTA NR 1**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmującego w szczególności:**
1.**1.1 URZĄD MIEJSKI W ŁOMIANKACH****1.2 GMINA ŁOMIANKI****1.3 UL. WARSZAWSKA 115, 05 – 092 ŁOMIANKI****1.4** Urząd Miejski w Łomiankach jest gminną jednostką budżetową a terenem działania jest gmina Łomianki. Urząd działa na podstawie powszechnie obowiązującego prawa, statutu, regulaminu organizacyjnego oraz aktów normatywnych wydanych przez Radę Miejską w Łomiankach i Burmistrza Łomianek. Urząd jest jednostką organizacyjną przy pomocy, której Burmistrz wykonuje swoje zadania z zakresu administracji publicznej należące do właściwości gminy,**w szczególności:**

- Zadania własne wynikające z ustaw,
- Zadania zlecone i powierzone z zakresu działania organów administracji rządowej,
- Zadania przyjęte przez gminę na podstawie porozumień zawartych z jednostkami administracji publicznej, a także umów z innymi podmiotami.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**2.1 Sprawozdanie sporządzone jest na dzień 31 grudnia 2023 r. składa się z:**

- a) bilansu jednostki budżetowej,
- b) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- d) informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 (Dz.U. z 2020 r., poz. 342).

Zgodnie z normami zawartymi w art.10 ust.1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmujące:

- a) ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- b) obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- d) wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe,
- e) system ochrony danych w jednostce.

3. Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym (informacja dodatkowa w części II w zakresie zobowiązań długoterminowych i zobowiązań warunkowych zawiera dane organu).

Urząd nie ma osobowości prawnej, osobowość prawną posiada Gmina Łomianki.

4. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki..

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają umorzeniu wg stawki ustalonej przez burmistrza w wysokości 30%, z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Ewidencja szczegółowa prowadzona jest oddzielenie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się dwa konta analityczne : jedno dla umarzanych sukcesywnie zgodnie z planem amortyzacji 020-1 „Podstawowe wartości niematerialne i prawne”, drugie 020-2 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne”, które są odpisywane w 100% wartości początkowej w koszty operacyjne w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- podstawowe środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- środki trwałe w budowie(inwestycje),

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym: środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku, do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania (otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki).

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym: grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki i budowle oraz grunty oddane w użytkowanie wieczyste,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku jej braku - według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”
- pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) na koncie 013 ”Pozostałe środki trwałe”
- pozostałe środki trwałe o wartości od kwoty 500,00 zł do 1.000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowej pozabilansowej,

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, a umarzone są, z wyjątkiem gruntów, stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, aż do zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

Ujawnione nadwyżki lub niedobory środków trwałych wprowadza się do ewidencji pod datą inwentaryzacji.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Umorzenie naliczane jest jednorazowo na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansuje się ze środków na inwestycje).

Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1.000,00 złotych obejmują:

- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1.000,00 złotych ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie Ma 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem Wn 401 „Zużycie materiałów i energii”. Pozostałe środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 1.000,00 zł na podstawie decyzji

kierownika jednostki ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji pozabilansowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia gotowych podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- sprzątnięcia przed oddaniem do użytkowania,
- transportu, załadunku, wyładunku i montażu,
- założenia stref ochronnych i zieleni,
- nadzoru inwestorskiego i autorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- poniesione w obcych środkach trwałych,
- ulepszenia już istniejących środków trwałych,
- wyposażenia,
- oraz inne koszty bezpośrednio związane z inwestycją.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) ujmuje się na koncie 080 „Środki trwałe w budowie (inwestycje)”.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności według zapisów art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B.II aktywów (należności krótkoterminowe), zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku – w poz. A.III (należności długoterminowe) bilansu jednostki.

Należności długoterminowe ujmowane są na koncie 226 „Długoterminowe należności budżetowe” w korespondencji z kontem 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów”.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe, które obejmują:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub w wartości godziwej.

Długoterminowe aktywa finansowe ujmowane są na koncie 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”, a ewidencja szczegółowa prowadzona jest odrębnie dla każdego podmiotu, w którym jednostka samorządu terytorialnego posiada udziały lub akcje.

Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez organ założycielski (gminę) po zlikwidowanej jednostce podległej (samorządowym zakładzie budżetowym lub jednostce budżetowej), do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący o ich przeznaczeniu. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek”, według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki organizacyjnej i załączników do bilansu.

Rozchodowane są według wartości określonej w:

- decyzji / umowie o przekazaniu innym podmiotom,
- decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,

- dokumencie sprzedaży,
- dokumencie o likwidacji składników mienia.

Ewidencja analityczna mienia prowadzona jest odrębnie dla każdej zlikwidowanej jednostki.

Zapasy

W Urzędzie Miejskim w Łomiankach nie prowadzi się obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Wyceny dokonuje się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Należności z tytułu dochodów budżetowych ujmuje się na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje nie później niż na dzień bilansowy (na koniec każdego roku obrotowego przy szacowaniu wartości należności).

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. W związku z tym, że koszty te stanowią nieistotną pozycję w jednostce tj. 0,01% sumy bilansowej z roku poprzedniego, od 1 stycznia 2021 roku nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. Ustala się poziom istotności dla rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów na poziomie 0,1% sumy bilansowej za rok poprzedni.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki wg art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości (w kwocie wymagającej zapłaty),
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej - wg rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).
- Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.
- Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Zobowiązania finansowe w jednostce występują zobowiązania finansowe.

Z tytułu wyemitowanych instrumentów finansowych (obligacje) - wycena następuje w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe oprocentowanie.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

Przychody przyszłych okresów to, równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych. Przychody, które występują w jednostce z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych, między innymi z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego, rozłożone na raty opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności.

Przychody urzędu jst – do przychodów urzędu zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych, między innymi dotacje, subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i inne. Przychody te księguje się w księgach urzędu okresowo, co miesiąc na podstawie dokumentu PK (Polecenie księgowania) zbiorczego na podstawie ewidencji z wykonania budżetu na koncie WN 222 „Rozliczenie dochodów budżetowych” MA 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”.

Zobowiązania warunkowe, to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wypływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonego poręczenia wraz z odsetkami.

5. -

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość - stan na koniec okresu
			Nabycie	Przemieszczenia	aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 409 790,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 790,40
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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 409 790,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 790,40
2.1.	Grunty	172 921 609,11	15 574 389,25	1 125 055,27	0,00	16 699 444,52	2 854,97		7 693 586,42	7 696 441,39	181 924 612,24
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 705 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 705 410,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225 966 689,15	232 877,00	31 912 290,95	0,00	32 145 167,95	0,00	0,00	29 809 069,36	29 809 069,36	228 302 787,74
2.3.	Środki transportu	7 116 710,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 116 710,09
2.4.	Inne środki trwałe	7 633 220,61	361 370,83	1 566 043,80	0,00	1 927 414,63	0,00	20 950,00	1 415 452,84	1 436 402,84	8 124 232,40
2.	Razem środki trwałe	413 638 228,96	16 168 637,08	34 603 390,02	0,00	50 772 027,10	2 854,97	20 950,00	38 918 108,62	38 941 913,59	425 468 342,47
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	31 467 610,76	24 113 420,92	-34 603 390,02	0,00	-10 489 969,10	0,00	193 120,00	787 329,64	980 449,64	19 997 192,02
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 rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	445 105 839,72	40 282 058,00	0,00	0,00	40 282 058,00	2 854,97	214 070,00	39 705 438,26	39 922 363,23	445 465 534,49

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 117 660,02	21 160,35	0,00	0,00	21 160,35	0,00	1 138 820,37	292 130,38	270 970,03
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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 117 660,02	21 160,35	0,00	0,00	21 160,35	0,00	1 138 820,37	292 130,38	270 970,03
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 643 772,40	8 886 792,29	0,00	0,00	8 886 792,29	0,00	71 530 564,69	163 322 916,75	156 772 223,05
2.2.	Środki transportu	5 080 444,66	1 150 117,78	0,00	0,00	1 150 117,78	0,00	6 230 562,44	2 036 265,43	886 147,65
2.3.	Inne środki trwałe	6 234 798,65	1 739 578,28	0,00	0,00	1 739 578,28	1 075 804,76	6 898 572,17	1 398 421,96	1 225 660,23
2.	Razem środki trwałe	73 959 015,71	11 776 488,35	0,00	0,00	11 776 488,35	1 075 804,76	84 659 699,30	166 757 604,14	158 884 030,93
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 467 610,76	19 997 192,02
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	73 959 015,71	11 776 488,35	0,00	0,00	11 776 488,35	1 075 804,76	84 659 699,30	198 225 214,90	178 881 222,95

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

-

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych (dokonujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działki : 123,133,162,174,188,198, 230, 243/4, 3/259	Powierzchnia w m2	1,2079	0,0000	0,0000	1,2079
		Wartość w zł	203 965,00	0,00	0,00	203 965,00
2.		Powierzchnia w m2	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem				

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcje i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
1.	Akcje	8	1 000,00	0	0,00	0	0,00	8	1 000,00
1.1	Spółki Międzykomunalnej SA MUNICIPIUM	8	1 000,00	0	0,00	0	0,00	8	1 000,00
2.	Udziały	3 430 251	171 507 650,00	0	0,00	0	0	3 430 251	171 507 650,00
2.1	KMŁ Sp. Z o.o.	233 950	11 697 500,00	0,00	0,00			233 950	11 697 500,00
2.2	ZWiK Sp. Z o.o.	3 196 201	159 810 050,00	0,00	0,00			3 196 201	159 810 050,00
2.3	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUV	100	100,00	0	0,00	0	0,00	100	100,00
3.	Inne papiery wartościowe								
3.1									
	Razem		171 508 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 430 259,00	171 508 650,00

1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
1	290-1-2-1	3 521,38	591,49			4 112,87
2	290-1-2-2	11 409,43	1 413,40			12 822,83
2	290-1-2-3	808,48	554,02			1 362,50
3	290-1-2-5	11 214,20	1 343,55			12 557,75
3	290-1-2-9	0,00	1 483,70			1 483,70
4	290-1-2-10	3 021,14	1 169,90			4 191,04
4	290-1-2-12	2 728,63	705,62			3 434,25
5	290-1-2-13	4 942,08	954,78			5 896,86
5	290-1-2-15	152,07	0,00	152,07		0,00
6	290-1-2-19	839,31	425,14			1 264,45
6	290-1-2-21	0,00	1 286,33			1 286,33
7	290-1-2-22	349,57	30,04			379,61
7	290-1-2-23	3 462,45	0,00	470,58		2 991,87
8	290-1-2-24	0,00	1 442,86			1 442,86
8	290-1-2-25	0,00	1 310,46			1 310,46
9	290-1-2-26	0,00	846,86			846,86
9	290-1-2-27	0,00	1 275,97			1 275,97
10	290-1-2-28	0,00	3 190,53			3 190,53
10	290-1-2-29	0,00	1 233,01			1 233,01
11	290-1-2-30	0,00	903,72			903,72
11	290-1-2-31	0,00	255,35			255,35

12	290-1-3-2	3 155,45	295,91			3 451,36
12	290-1-3-3	2 397,68	279,16			2 676,84
13	290-1-3-8	447,76	166,45			614,21
13	290-1-3-9	0,00	338,92			338,92
14	290-1-4-11	22,35	0,00			22,35
14	290-1-6-1	3 348,63	790,78			4 139,41
15	290-1-9-5	225 765,27	29 741,28			255 506,55
15	290-1-9-6	4 835,87	0,00			4 835,87
16	290-1-9-14	2 513,63	1 367,34			3 880,97
16	290-1-9-15	154,40	0,00			154,40
17	290-1-10-41	85,09	8,80			93,89
17	290-1-10-52	64,50	0,00	64,50		0,00
18	290-1-12-3	3 410,03	320,57			3 730,60
18	290-1-12-4	205,72	36,04			241,76
19	290-1-18-11	3 587,90	279,64			3 867,54
19	290-1-21-5	378,30	64,24			442,54
20	290-1-21-10	3 629,50	1 041,92			4 671,42
20	290-1-21-11	28 104,55	8 213,95			36 318,50
21	290-1-21-12	44 792,87	14 560,76			59 353,63
21	290-1-21-13	0,00	10 956,05			10 956,05
22	290-1-21-14	0,00	7 483,11			7 483,11
22	290-1-21-15	0,00	2 481,47			2 481,47
23	290-1-21-16	0,00	969,75			969,75
23	290-1-22-3	1 372,70	295,16			1 667,86
24	290-1-22-4	429,89	105,67			535,56
24	290-1-23-1	9 735,48	2 415,89			12 151,37

25	290-2-2-6	5 003,57	0,00			5 003,57
25	290-2-2-7	11 035,12	0,00			11 035,12
26	290-2-2-8	3 775,07	1 942,03			5 717,10
26	290-2-2-9	11 365,59	0,00			11 365,59
27	290-2-2-13	0,00	7 573,57			7 573,57
27	290-2-2-14	8 713,00	2 328,96			11 041,96
28	290-2-2-15	5 981,83	0,00			5 981,83
28	290-2-2-16	8 076,86	0,00			8 076,86
29	290-2-2-18	2 710,82	0,00	2 710,82		0,00
29	290-2-2-22	3 336,61	0,00	34,85		3 301,76
30	290-2-2-24	0,00	5 955,04			5 955,04
30	290-2-2-25	254,13	0,00			254,13
31	290-2-2-26	22 388,40	0,00	13 238,64		9 149,76
31	290-2-2-27	0,00	4 818,33			4 818,33
32	290-2-2-28	0,00	9 616,37			9 616,37
32	290-2-2-29	0,00	8 000,47			8 000,47
33	290-2-2-30	0,00	5 583,95			5 583,95
33	290-2-2-31	0,00	7 015,34			7 015,34
34	290-2-2-32	0,00	3 377,50			3 377,50
34	290-2-2-31	0,00	2 590,12			2 590,12
35	290-2-2-31	0,00	676,00			676,00
35	290-2-3-3	2 503,30	0,00			2 503,30
36	290-2-3-4	2 163,00	0,00			2 163,00
36	290-2-3-9	1 408,06	0,00			1 408,06
37	290-2-3-10	0,00	2 092,02			2 092,02
37	290-2-4-11	3 102,33	0,00			3 102,33
38	290-2-6-1	6 689,46	0,00			6 689,46
38	290-2-7-5	251 592,00	0,00			251 592,00
39	290-2-7-6	5 508,00	0,00			5 508,00
39	290-2-7-14	11 566,80	0,00			11 566,80

40	290-2-8-4	2 711,91	0,00		2 711,91
40	290-2-8-5	304,85	0,00		304,85
41	290-2-9-11	2 365,54	0,00		2 365,54
41	290-2-10-2	0,00	2 880,00		2 880,00
42	290-2-10-3	0,00	1 099,62		1 099,62
42	290-2-11-37	74,42	0,00		74,42
43	290-2-21-5	543,48	0,00		543,48
43	290-2-21-11	8 814,00	0,00		8 814,00
44	290-2-21-12	69 484,87	0,00		69 484,87
44	290-2-21-13	123 174,66	0,00		123 174,66
45	290-2-21-14	0,00	87 000,00		87 000,00
45	290-2-21-15	0,00	39 920,00		39 920,00
46	290-2-21-16	0,00	10 875,15		10 875,15
46	290-2-21-17	0,00	3 021,83		3 021,83
47	290-2-22-3	2 496,90	0,00		2 496,90
47	290-2-22-4	894,00	0,00		894,00
48	290-2-23-1	15 360,00	0,00		15 360,00
48	290-3-4	1 120,00	0,00		1 120,00
49	290-3-5	630,00	0,00		630,00
49	290-3-6	0,00	1 000,00		1 000,00
50	290-3-7	0,00	380,78		380,78
50	290-3-8	0,00	220,00		220,00
		976 034,89	310 596,67	16 671,46	1 269 960,10

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
1	przyszłe zobowiązania	128 136,89	0,00	0,00	0,00	128 136,89

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	Obligacje BGK G17	3 000 000,00			3 000 000,00
2	Obligacje PEKAO A20	3 500 000,00			3 500 000,00
3	Obligacje PEKAO B20	3 500 000,00			3 500 000,00
4	Obligacje PEKAO C20		3 500 000,00		3 500 000,00
5	Obligacje PEKAO D20		3 500 000,00		3 500 000,00
6	Obligacje PEKAO E20			4 000 000,00	4 000 000,00
7	Obligacje PEKAO F20			4 000 000,00	4 000 000,00
	Razem	10 000 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	25 000 000,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego

Nie występuje

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Uwagi
1	poręczenie		weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową umowa poręczenia z 29.12.2014 r. " Budowa	1 106 583,00	poręczenie obowiązuje do 30.07.2024 r.
	Razem	0,00		1 106 583,00	

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie)

L.p.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter)	Kwota zabezpieczenia
1	Poręczenie- ZWiK Um. 0269/14/GW/P	16 583,00	poręczenie	1 106 583,00
	Razem	16 583,00		1 106 583,00

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek obrotowego roku	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	8 653 946,90	8 607 316,30
	długoterminowe decyzje za zajęcie pasa drogowego	8 485 032,75	8 545 245,66
	przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	138 914,15	62 070,64

	przychody przyszłych okresów	30 000,00	-
--	------------------------------	-----------	---

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji
1.	gwarancje należytego wykonania kontraktu	3 911 919,09
2.	gwarancje właściwego usunięcia wad i usterek	1 547 419,34
	RAZEM	5 459 338,43

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (ekwiwalent za niewykorzystany urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe)

1	Ekwiwalent za urlop		36 183,94
2	Nagrody jubileuszowe		47 080,13
3	Odprawy emerytalne i rentowe		221 892,36
	Razem		305 156,43

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	

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	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	W tym:		ogółem	W tym	
			odsetki	Różnice kursowe		odsetki	Różnice kursowe
1	080-2008-32 Budowa Al. Chopina	70 651,20	0,00	0,00			
2	080-2013-15 Zagospodarowanie działek 78/4 i 78/5 z przeznaczeniem na ogród jordanowski	15 448,80	0,00	0,00	255 940,86	0,00	0,00
3	080-2014-03 Kompleksowa przebudowa ul. Zachodniej	56 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	080-2015-18 Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Lomianki oraz budowa nowego oświetlenia dróg i placów gminnych	176 161,00	0,00	0,00	217 874,92	0,00	0,00
5	080-2015-20 Budowa i modernizacja placów zabaw oraz punktów rekreacyjno- sportowych	476 590,79	0,00	0,00	54 366,00	0,00	0,00
6	080-2015-22 Budowa obiektu sportowego do piłki nożnej, w tym m. in.zaplecza sanitarnego oraz trybun	6 211,50	0,00	0,00	6 421 787,01	0,00	0,00

7	080-2015-27 Pozyskanie gruntów pod inwestycje gminne	1 532 584,20	0,00	0,00	1 125 055,27	0,00	0,00
8	080-2015-28 Modernizacja, poprawa lub doprowadzenie do standardu zgodnego z obecnymi przepisami budynków komunalnych	161 080,80	0,00	0,00	209 098,52	0,00	0,00
9	080-2015-44 Budowa rynku miejskiego wraz z ratuszem	119 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	080-2016-04 Przebudowa ul. Wspólnej	0,00	0,00	0,00	1 968,00	0,00	0,00
11	080-2016-12 Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w kwartałach ulic - VIII kwartał (ul. Wikinowa - ul. Rolnicza - ul. Ogrodowa - ul. Warszawska)	655 331,82	0,00	0,00	199 658,00	0,00	0,00
12	080-2016-14 Przebudowa ul. Wędrowców	0,00	0,00	0,00	4 218,90	0,00	0,00
13	080-2016-30 Przebudowa dróg na terenie Łomianek Starych	41 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	080-2017-16 Przebudowa ul. Brzóska	0,00	0,00	0,00	846 993,67	0,00	0,00
15	080-2017-20 Projekt i budowa nowego Przedszkola na terenie Dąbrowy Leśnej	4 820 094,68	0,00	0,00	1 273 235,78	0,00	0,00

16	080-2018-15 Budowa Parku Artystów przy ul. Zachodniej	445 161,60	0,00	0,00	398 889,00	0,00	0,00
17	080-2018-18 Poprawa bezpieczeństwa pieszych w gminie Łomianki oraz modernizacja infrastruktury pieszej na terenie Gminy Łomianki w zakresie dostępności dla osób o ograniczonej możliwości poruszania się	120 254,00	0,00	0,00	95 329,92	0,00	0,00
18	080-2019-05 Przebudowa drogi na odcinku od ul. Konopnickiej do przedszkola samorządowego w Dziekanowie Leśnym wraz z budową pętli autobusowej i wymianą oświetlenia	0,00	0,00	0,00	1 412 817,47	0,00	0,00
19	080-2019-06 Budowa Szkoły Podstawowej w Sadowej wraz z poprawą infrastruktury sportowej	14 137 460,40	0,00	0,00	4 407 719,03	0,00	0,00
20	080-2019-38 Przebudowa ul. Przyluskiego róg ul. Sobieskiego	129 949,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	080-2019-41 Budowa świetlicy miejskiej w Dziekanowie Leśnym na działkach nr 191/7 i 191/8 u zbiegu ulic M.Konopnickiej i Milej	84 808,50	0,00	0,00	618 290,85	0,00	0,00
22	080-2020-08 Budowa ul. Paderewskiego	34 000,00	0,00	0,00	1 205 872,00	0,00	0,00
23	080-2020-14 Rozbudowa i modernizacja systemu monitoringu miejskiego na terenie Gminy Łomianki	54 982,75	0,00	0,00	109 676,04	0,00	0,00
24	080-2020-22 Projekt i budowa ulicy Kownackiej	0,00	0,00	0,00	129 150,00	0,00	0,00

25	080-2020-36 Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	156 783,24	0,00	0,00	2 227,83	0,00	0,00
26	080-2020-43 Budowa ścieżek rowerowych w ramach programu ZIT	0,00	0,00	0,00	1 537,50	0,00	0,00
27	080-2021-01 Pozyskanie gruntów (zielona i niebieska infrastruktura) pod Strugę Dziekanowską, między ulicą Wiślaną a ulicą Armii Poznań	289 705,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	080-2021-02 Opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowo - kosztorysowej i budowa nowego Zespołu Szkół w Łomiankach Dolnych	78 125,00	0,00	0,00	41 454,69	0,00	0,00
29	080-2021-03 Realizacja błękitno - zielonej infrastruktury na terenie gminy Łomianki	100 325,00	0,00	0,00	702 449,66	0,00	0,00
30	080-2021-11 Projekt i rozbudowa ulicy Łąkowej oraz ulicy dojazdowej między ulicą Strumykową i ulicą Warszawską	62 422,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	080-2021-28 Budowa i modernizacja boiska przy ul. Waligóry	9 840,00	0,00	0,00	595 129,84	0,00	0,00
32	080-2021-29 Rozbudowa ulicy Baonu Zośka	30 135,00	0,00	0,00	1 006 712,05	0,00	0,00
33	080-2021-30 Przebudowa ul. Sierakowskiej na odcinku od ul. Warszawskiej do opaski ul. Kolejowej	2 436 701,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

34	080-2021-33 Oaza ptasia przy ul. Spokojnej w Gminie Lomianki	0,00	0,00	0,00	230 351,94	0,00	0,00
35	080-2021-34 Rozbudowa ulicy Żywicznej	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	080-2021-38 Opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej i budowa budynku Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z poradnią pedagogiczno-psychologiczną i pomieszczeniami dla Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	20 910,00	0,00	0,00	223 614,00	0,00	0,00
37	080-2021-39 Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnością ruchową w budynku Szkoły Podstawowej w Dziekanowie Leśnym	5 904,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00
38	080-2022-01 Przebudowa ul. Boltucia	0,00	0,00	0,00	339 572,00	0,00	0,00
39	080-2022-02 Budowa ul. Zagórze	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	080-2022-04 Przebudowa ul. Waligóry	0,00	0,00	0,00	56 949,00	0,00	0,00
41	080-2022-05 Dopuszczenie Szkoły Podstawowej w Dziekanowie Polskim. Zakup i montaż gry edukacyjnej Miasteczko Ruchu Drogowego dla Szkoły Podstawowej w Dziekanowie Polskim	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

42	080-2022-06 Rewitalizacja zabytkowej willi przy ul. Pionierów 38 wraz z zagospodarowaniem terenu	0,00	0,00	0,00	27 560,00	0,00	0,00
43	080-2022-07 Jodowa Tężnia Solankowa w Dąbrowie przy ul. Łyżwiarskiej	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	080-2022-08 Budowa pomnika bohaterskiej Załogi Samolotu B-17G w Dziekanowie Leśnym	101 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	080-2022-09 Zakup urządzenia wielofunkcyjnego do budynku UM przy ul. Warszawskiej 115	22 324,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	080-2022-10 Zakup samochodu przystosowanego do przewozu zwierząt	141 937,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	080-2022-11 Modernizacja, wymiana oraz montaż zabawek na istniejącym placu zabaw w Przedszkolu Samorządowym w Dziekanowie Leśnym przy ul. Konopnickiej 65	34 597,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	080-2022-12 Modernizacja obiektów sportowych typu "Orlik"	0,00	0,00	0,00	1 950,00	0,00	0,00
49	080-2022-15 Zakup maszyny kopertującej na potrzeby WPO	54 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	080-2022-17 Zakup serwera wraz z oprogramowaniem Aruba- Clearpass oraz integracja systemu NAC z systemem Fortigate	71 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

51	080-2023-03 Utworzenie pasa ruchu dla autobusów (buspasa) z Gminy Łomianki do m. st. Warszawy	0,00	0,00	0,00	135 300,00	0,00	0,00
52	080-2023-05 Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego na terenie sołectwa Dziekanów Bajkowy o punkt kamerowy zlokalizowany przy ul. Rolniczej (na wysokości numeru 280) wraz z wykonaniem infrastruktury teletechnicznej i energetycznej oraz zakupem stacji operatorskiej i monitora wielkoformatowego	0,00	0,00	0,00	40 914,92	0,00	0,00
53	080-2023-07 Modernizacja centrali wentylacyjnej N3 w Szkole Podstawowej Nr 2 im. Ireny Szewińskiej	0,00	0,00	0,00	207 159,99	0,00	0,00
54	080-2023-10 Budowa oświetlenia ulicy Kościelna Droga w Łomiankach Dolnych	0,00	0,00	0,00	233 910,00	0,00	0,00
55	080-2023-11 PLASTUSIOWA ŁAWECZKA - pomnik-ławeczka z Marią Kownacką i Plastusiem	0,00	0,00	0,00	149 904,00	0,00	0,00
56	080-2023-12 Park kieszonkowy z funkcją organizacji wystaw plenerowych (obok sklepu Lidl)	0,00	0,00	0,00	86 063,10	0,00	0,00
57	080-2023-13 Plywająca ekowyspa na Jeziorze Fabrycznym	0,00	0,00	0,00	51 660,00	0,00	0,00
58	080-2023-14 Poidelko miejskie dla ludzi i zwierząt	0,00	0,00	0,00	38 061,12	0,00	0,00

59	080-2023-19 Opracowanie projektu budowy remizy Ochotniczej Straży Pożarnej Dziekanów na działce 197/44	0,00	0,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00
60	080-2023-21 Opracowanie projektu przebudowy ul. Poniatowskiego	0,00	0,00	0,00	18 327,00	0,00	0,00
61	080-2023-30 Projekt i budowa zatoki postojowej w formule "Kiss & Ride" w ciągu ul. Partyzantów w rejonie Szkoły Podstawowej Nr 2 w Lomiankach	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
62	080-2023-31 Opracowanie projektu oraz budowa oświetlenia solarnego ul. Kaktusowej	0,00	0,00	0,00	12 669,00	0,00	0,00
63	080-2023-32 Modernizacja budynków użyteczności publicznej	0,00	0,00	0,00	50 835,90	0,00	0,00
64	080-2023-33 Przebudowa ul. Stary Tor	0,00	0,00	0,00	665 234,80	0,00	0,00
	RAZEM	26 810 562,86	0,00	0,00	24 106 789,58	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj przychodów)	Kwota
1	odszkodowanie za szkodę zalanie serwerowni ul. Warszawska 115 - Wiener TU SA polisa COR373044	1 000,00
2	odszkodowanie za szkodę dewastacja defibrylatora AED ul. Fabryczna Wiener TU SA	2 521,50
3	odszkodowanie za szkodę - słup oświetleniowy ul. Wisłana Interrisk TU SA	5 521,37
	Razem	9 042,87

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj kosztów)	Kwota

2.4 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
(Główny Księgowy/Skarbnik)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik Jednostki/Burmistrz)