

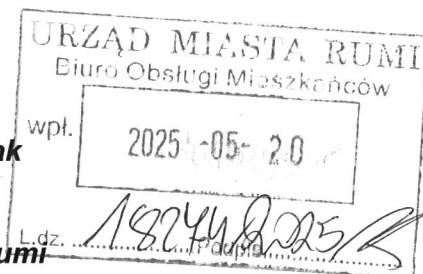


BURMISTRZ MIASTA RUMI
Ul. Sobieskiego 7, 84-230 Rumia
(58) 679 65 00 urzqd@um.rumia.pl

FB-B.3035.2.2025

Rumia, dn. 20.05.2025 r.

Pan
Krzysztof Woźniak
Przewodniczący
Rady Miejskiej Rumia



Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w załączeniu przesyłam sprawozdania finansowe Gminy Miejskiej Rumia sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku.

wz. BURMISTRZA
Andrzej Sinicki
Zastępca Burmistrza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Rumia ul.Sobieskiego 7 84-230 RUMIA Numer identyfikacyjny REGON 191675178	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RUMIA sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 104304B85D37BB29 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	60 505 913,21	85 709 664,83	I Zobowiązania	49 236 368,45	51 188 090,29
I.1 Środki pieniężne	60 505 913,21	85 709 664,83	I.1 Zobowiązania finansowe	48 247 939,00	43 136 869,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	59 411 579,21	84 469 351,87	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 094 334,00	1 240 312,96	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	48 247 939,00	43 136 869,00
II Należności i rozliczenia	1 854 782,29	2 005 459,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	678 843,43	7 752 238,41
II.1 Należności finansowe	196 000,00	131 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	309 586,02	298 982,88
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	7 813 125,05	19 872 030,26
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	196 000,00	131 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 843 383,92	11 912 926,25
II.2 Należności od budżetów	33 496,81	20 403,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	13 153 239,21
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 625 285,48	1 854 056,49	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 749 049,92	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 094 334,00	-1 240 312,96
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1 232,75	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 094 334,00	1 240 312,96
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	12 560 942,22	6 718 791,05
			III Rozliczenia międzyokresowe	5 311 202,00	16 655 004,00
Suma aktywów	62 360 695,50	87 715 124,55	Suma pasywów	62 360 695,50	87 715 124,55

Celina Pałasz

2025-04-29

Michał Pasieczny

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

104304B85D37BB29

Wyjaśnienia do bilansu

Celina Pałasz	2025-04-29	Michał Pasieczny
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia 104304B85D37BB29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Gmina Miejska Rumia ul.Sobieskiego 7 84-230 RUMIA		Wysłać bez pisma przewodniego 5DDD1D4099C99771
Numer identyfikacyjny REGON 191675178		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	997 393 474,20	1 028 220 330,51	A Fundusz	997 787 863,25	1 023 676 195,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	534 145,92	202 642,44	A.I Fundusz jednostki	936 386 756,20	933 857 965,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	887 247 202,16	910 276 433,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	61 401 107,05	89 818 229,78
A.II.1 Środki trwałe	865 431 629,41	869 791 909,35	A.II.1 Zysk netto (+)	201 888 206,97	263 887 705,92
A.II.1.1 Grunty	546 978 950,20	550 746 918,00	A.II.2 Strata netto (-)	-140 487 099,92	-174 069 476,14
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	62 934 207,45	60 509 254,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 911 448,56	306 054 355,29	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 368 189,85	12 055 774,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	231 482,45	125 860,42	C Państwowe fundusze celowe	569,34	100 720,68
A.II.1.5 Inne środki trwałe	941 558,35	809 001,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 689 837,09	21 213 620,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 815 572,75	40 484 523,97	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	15 512 552,95	17 834 552,67
A.III Należności długoterminowe	6 651 033,69	6 730 162,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 080 138,21	1 284 184,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	102 961 092,43	111 011 092,43	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 220 464,86	1 087 830,53
A.IV.1 Akcje i udziały	102 961 092,43	111 011 092,43	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 825 085,19	3 348 885,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 209 239,45	6 370 310,23

Celina Pałasz
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
5DDD1D4099C99771

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 901 868,71	2 280 460,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	923 946,33	751 842,09
B Aktywa obrotowe	19 084 795,48	16 770 205,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 361 593,64	1 611 972,94
B.I Zapasy	215 358,44	177 429,12	D.II.8 Fundusze specjalne	990 216,56	1 099 066,17
B.I.1 Materiały	41 233,31	45 447,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	917 884,75	1 099 066,17
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	72 331,81	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	174 125,13	131 981,88	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 177 284,14	3 379 067,40
B.II Należności krótkoterminowe	14 739 255,17	12 862 203,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 254 617,50	95 964,03			
B.II.2 Należności od budżetów	11 514,36	1 451,41			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	23,39			
B.II.4 Pozostałe należności	13 472 634,41	12 764 638,62			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	488,90	126,29			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 129 197,87	3 726 612,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 684 013,86	3 577 332,60			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	26,59	113 693,94			
B.III.4 Inne środki pieniężne	445 157,42	35 585,74			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Celina Pałasz
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
5DDD1D4099C99771

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	984,00	3 960,60			
Suma aktywów	1 016 478 269,68	1 044 990 536,25	Suma pasywów	1 016 478 269,68	1 044 990 536,25

Celina Pałasz
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

5DDD1D4099C99771

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Celina Pałasz
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

BeSTia

5DDD1D4099C99771

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Gmina Miejska Rumia ul.Sobieskiego 7 84-230 RUMIA			Wysłać bez pisma przewodniego FE959AA8029C0303 	
Numer identyfikacyjny REGON 191675178				
sporządzony na dzień 31-12-2024 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		283 213 867,67	358 577 928,50
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 643 095,66	354 197,65
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	246,46
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		3 220 268,08	3 327 822,07
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		278 350 503,93	354 895 662,32
B.	Koszty działalności operacyjnej		222 942 471,18	270 456 840,92
B.I.	Amortyzacja		17 586 076,85	20 256 854,41
B.II.	Zużycie materiałów i energii		13 727 942,22	13 434 948,65
B.III.	Usługi obce		42 052 630,43	50 447 860,94
B.IV.	Podatki i opłaty		884 287,75	1 234 094,75
B.V.	Wynagrodzenia		89 484 048,12	111 321 619,90
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		20 704 644,73	26 285 315,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 606 154,67	2 048 975,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		387 804,23	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		36 508 882,18	45 427 171,38
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		60 271 396,49	88 121 087,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne		685 305,64	1 000 846,99
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		685 305,64	1 000 846,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 445 723,02	1 413 636,76

Celina Pałasz
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Michał Pasieczny
kierownik jednostki

BeSTia

FE959AA8029C0303

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 445 723,02	1 413 636,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	59 510 979,11	87 708 297,81
G.	Przychody finansowe	6 032 498,92	5 467 521,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 960 801,47	4 344 084,09
G.III.	Inne	1 071 697,45	1 123 437,26
H.	Koszty finansowe	4 139 796,91	3 339 206,88
H.I.	Odsetki	4 139 796,91	3 339 206,88
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	61 403 681,12	89 836 612,28
J.	Podatek dochodowy	1 228,00	12 820,88
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 346,07	5 561,62
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	61 401 107,05	89 818 229,78

Celina Pałasz
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Michał Pasieczny
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	poz.A.IV Wzajemne rozliczenia między jednostkami 47.928,10
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	poz.A.VI Wzajemne rozliczenia między jednostkami 80.309,74
B.II	Zużycie materiałów i energii	poz.B.II Wzajemne rozliczenia między jednostkami 10.117,25
B.IV	Podatki i opłaty	poz.B.IV Wzajemne rozliczenia między jednostkami 70.192,49
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	poz.B.IX Wzajemne rozliczenia między jednostkami 47.928,10

Celina Pałasz
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Michał Pasieczny
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Miejska Rumia ul.Sobieskiego 7 84-230 RUMIA			
Numer identyfikacyjny REGON 191675178			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
		Wysłać bez pisma przewodniego 96CA1D88CB772AC4	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	813 913 278,12	924 927 085,54
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	642 086 463,39	616 098 015,59
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	236 962 316,32	201 324 521,53
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	284 924 377,00	347 192 090,13
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	47 013 792,05	44 139 645,58
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	7 821 594,57	20 841 547,96
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	65 364 383,45	2 600 210,39
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	519 612 985,31	607 167 135,41
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	155 392 367,75	140 487 099,92
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	280 175 327,08	360 386 329,34
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	80 900 296,15	92 474 912,24
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 422 614,08	4 775 432,89
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	1 722 380,25	9 043 361,02
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	936 386 756,20	933 857 965,72

Agnieszka Szczurek główny księgowy	2025-05-16 rok, miesiąc, dzień	Michał Pasieczny kierownik jednostki
---------------------------------------	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	61 401 107,05	89 818 229,78
III.1.	zysk netto (+)	201 888 206,97	263 887 705,92
III.2.	strata netto (-)	-140 487 099,92	-174 069 476,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	997 787 863,25	1 023 676 195,50

Agnieszka Szczurek
główny księgowy

2025-05-16
rok, miesiąc, dzień

Michał Pasieczny
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta Zestawienia zmian w funduszu jednostki wynika z ujęcia zrealizowanych wydatków budżetowych w niewłaściwym wierszu (było w poz.I.1.2 kwota 172.743.071,77 oraz było w poz.I.1.3 kwota 174.449.018,36, winno być tylko w poz.I.1.2 kwota 347.192.090,13)

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	różnica w kwocie 11.459.670,66 ABK w likwidacji 10.850.817,64 ZCK 608.853.02 zakłady budżetowe przekształcone w spółki prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy Miejskiej Rumia
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	różnica w kwocie 563.685,44 ABK w likwidacji 542.318,74 ZCK 21.366,70 zakłady budżetowe przekształcone w spółki prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy Miejskiej Rumia
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	poz.I.1.6 Wzajemne rozliczenia między jednostkami 7.010.476,06
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	poz.I.2.6 Wzajemne rozliczenia między jednostkami 7.010.476,06

Agnieszka Szczurek
główny księgowy

2025-05-16
rok, miesiąc, dzień

Michał Pasieczny
kierownik jednostki

Wprowadzenie do Informacji Dodatkowej

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Miejska Rumia
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miasta Rumi
1.3	adres jednostki
	84-230 Rumia ul. Sobieskiego 7
1.4	podstawowy przedmiot
	Do zadań miasta należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, a w szczególności dotyczące : 1/ ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2/ gminnych dróg, ulic, mostów oraz organizacji ruchu drogowego, 3/ wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4/ działalności w zakresie telekomunikacji, 5/ lokalnego transportu zbiorowego, 6/ ochrony zdrowia, 7/ pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 8/ gminnego budownictwa mieszkaniowego, 9/ edukacji publicznej, 10/ kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, 11/ kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 12/ targowisk i hal targowych, 13/ zieleni gminnej i zadrzewień, 14/ cmentarzy gminnych, 15/ porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, 16/ utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 17/ polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 18/ wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej,

	19/ promocji gminy, 20/współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art.3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, 21/współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. Miasto wykonuje zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, nałożone przez ustawy lub wynikające z porozumień zawartych z tą administracją. Miasto może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2024-31.12.2024
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, w którego skład wchodzi: Urząd Miasta Rumi Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Centrum Integracji Społecznej do 29.08.2024 roku, od 30.08.2024 roku do 31.12.2024 roku Centrum Integracji Społecznej w Likwidacji Straż Miejska Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Szkoła Podstawowa Nr 1 Szkoła Podstawowa Nr 4 Szkoła Podstawowa Nr 6 Szkoła Podstawowa Nr 7 Szkoła Podstawowa Nr 8 Szkoła Podstawowa Nr 10 Zespół Szkół Ogólnokształcących Przedszkole Nr 1 „Słoneczna Jedyńka” Przedszkole Nr 2 „Bajka” Przedszkole pod Topolą
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W Gminie Miejskiej Rumia w roku obrotowym 2024 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U. 2024.1530 j.t.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.2020.342 t.j.). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową c) odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego

	1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2025.278 t.j.) d) odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art.35b ustawy o rachunkowości.
5.	Inne informacje

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Celina Pałasz
Data: 2025.04.29 12:15:28 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Michał Pasieczny
Data: 2025.04.29 12:23:41 CEST

W załączeniu:

-tabele od numeru 1 do numeru 16.

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, według grup rodzajowych należących do składników aktywów wg. układu w bilansie, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie; wytworzenie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne; przemieszczenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	2 705 291,25	15 176,74	0,00	0,00	15 176,74	0,00	836,40	51 069,60	51 906,00	2 668 561,99
2. Razem środki trwałe	1 058 622 965,86	28 991 472,99	1 451 577,27	29 339 031,74	59 782 082,00	1 341 473,98	1 593 041,61	18 488 064,05	21 422 579,64	1 096 982 468,22
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	546 978 950,20	1 264 250,00	1 327 781,30	9 273 762,56	11 865 793,86	336 446,67	0,00	7 761 379,39	8 097 826,06	550 746 918,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	62 934 207,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 424 953,45	2 424 953,45	60 509 254,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	488 223 520,14	19 064 067,24	0,00	19 465 314,70	38 529 381,94	1 005 027,31	1 393 586,00	7 053 395,73	9 452 009,04	517 300 893,04
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	18 151 481,27	8 495 152,34	123 795,97	599 954,48	9 218 902,79	0,00	101 793,29	3 673 288,93	3 775 082,22	23 595 301,84
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	790 692,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 243,00	0,00	61 243,00	729 449,86
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	4 472 691,29	168 003,41	0,00	0,00	168 003,41	0,00	30 789,22	0,00	30 789,22	4 609 905,48
2.6. Inwentarz żywy (gr. 9 KŚT)	5 630,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 630,10	0,00	5 630,10	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 061 328 257,11	29 006 649,73	1 451 577,27	29 339 031,74	59 797 258,74	1 341 473,98	1 593 878,01	18 539 133,65	21 474 485,64	1 099 651 030,21

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał.nr 12 do 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	2 171 145,33	0,00	295 610,62	0,00	295 610,62	836,40	2 465 919,55
2. Razem środki trwałe	202 561 211,92	0,00	19 954 008,50	5 632 411,76	25 586 420,26	957 073,31	227 190 558,87
2.1. Grunty (gr. O KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	188 380 157,09	0,00	17 981 280,34	5 546 444,05	23 527 724,39	661 343,73	211 246 537,75
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	10 028 901,07	0,00	1 633 290,73	82 340,93	1 715 631,66	205 005,17	11 539 527,56
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	615 166,34	0,00	49 666,10	0,00	49 666,10	61 243,00	603 589,44
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	3 531 357,32	0,00	289 771,33	3 626,78	293 398,11	23 851,31	3 800 904,12
2.6. Inwentarz żywy (gr.9 KŚT)	5 630,10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 630,10	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	204 732 357,25	0,00	20 249 619,12	5 632 411,76	25 882 030,88	957 909,71	229 656 478,42

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Gr I_ Budynek	0,00	
Gr II_ budowle sportowe i rekreacyjne	0,00	
Gr IV	0,00	
Gr V	0,00	
Gr VI	0,00	
Gr VIII	0,00	
Razem		

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 3 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.2 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 4**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w roku obrotowym 2024**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w roku obrotowym 2024

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
 (główny księgowy)

29.04.2025 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
 (kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu w roku obrotowym 2024

Lp.	Grupa wg podmiotów oraz odpłatności	Powierzchnia w m2; Wartość w zł	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	dz.219/4 obr 10	Powierzchnia (m2)	502,00	0,00	0,00	502,00
		Wartość (zł)	125 888,00	0,00	0,00	125 888,00
2	dz.30/3 obr 16	Powierzchnia (m2)	170,00	0,00	0,00	170,00
		Wartość (zł)	37 620,00	0,00	0,00	37 620,00
3	dz.453 obr 17	Powierzchnia (m2)	242,00	0,00	0,00	242,00
		Wartość (zł)	47 553,00	0,00	0,00	47 553,00
4	dz.469/1 obr 17	Powierzchnia (m2)	5 939,00	0,00	0,00	5 939,00
		Wartość (zł)	1 051 026,00	0,00	0,00	1 051 026,00
5	dz.496 obr 17	Powierzchnia (m2)	522,00	0,00	0,00	522,00
		Wartość (zł)	103 258,00	0,00	0,00	103 258,00
6	dz.513/3 obr 17	Powierzchnia (m2)	2 079,00	0,00	0,00	2 079,00
		Wartość (zł)	394 065,00	0,00	0,00	394 065,00
7	dz.528/1 obr 17	Powierzchnia (m2)	83,00	0,00	0,00	83,00
		Wartość (zł)	13 312,00	0,00	0,00	13 312,00
8	dz.533 obr 17	Powierzchnia (m2)	146,00	0,00	0,00	146,00
		Wartość (zł)	23 415,00	0,00	0,00	23 415,00
9	dz.538 obr 17	Powierzchnia (m2)	146,00	0,00	0,00	146,00
		Wartość (zł)	23 415,00	0,00	0,00	23 415,00
10	dz.543 obr 17	Powierzchnia (m2)	146,00	0,00	0,00	146,00
		Wartość (zł)	23 415,00	0,00	0,00	23 415,00
11	dz.548 obr 17	Powierzchnia (m2)	146,00	0,00	0,00	146,00
		Wartość (zł)	23 415,00	0,00	0,00	23 415,00
12	dz.66/4 obr 19	Powierzchnia (m2)	875,00	0,00	0,00	875,00
		Wartość (zł)	62 474,00	0,00	0,00	62 474,00
13	dz.92/15 obr 19 dz.92/17 obr 19 dz.92/19 obr 19 dz.92/20 obr 19	Powierzchnia (m2)	1 589,00	0,00	0,00	1 589,00
		Wartość (zł)	3 997 500,00	0,00	0,00	3 997 500,00
14	dz.536/4 dz.536/6	Powierzchnia (m2)	514,00	0,00	514,00	0,00
		Wartość (zł)	144 554,00	0,00	144 554,00	0,00
15	dz.114/13 obr 7	Powierzchnia (m2)	191,00	0,00	0,00	191,00
		Wartość (zł)	69 272,37	0,00	0,00	69 272,37
Razem		Powierzchnia (m2)	13 290,00	0,00	514,00	12 776,00
		Wartość (zł)	6 140 182,37	0,00	144 554,00	5 995 628,37

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Tabela nr 7

roku obrotowym 2024

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	gr. 1 KŚT	550 241,90	0,00	550 241,90	0,00
	gr. 3-6 KŚT	144 280,56	0,00	0,00	144 280,56
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00		0,00
	Razem	694 522,46	0,00	550 241,90	144 280,56

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 7 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.5 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych w roku obrotowym 2024

Lp.	Wyszczególnienie*	Liczba	Jednostkowa wartość nominalna	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
					zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3		4	5	6	7
1	Akcje razem, w tym	x	x				0,00
	"						
2	Udziały razem, w tym	x	x	102 959 950,00	8 050 000,00	0,00	111 009 950,00
	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.	7 818	500	3 909 000	0	0	3 909 000,00
	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	259 041	150	38 856 150	0	0	38 856 150,00
	"Eko-Dolina" Sp. z o.o.	20 381	100	2 038 100	0	0	2 038 100,00
	Pomorski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	10	1 000	10 000	0	0	10 000,00
	Okręgowe Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	453	500	226 500	0	0	226 500,00
	PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o.	1 960	500	980 000	0	0	980 000,00
	Rumia Invest Park Sp. z o.o.	602 342	50	30 117 100	2 500 000	0	32 617 100,00
	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa Rumia Spółka z o.o. Rumia	235 721	100	23 572 100	2 000 000	0	25 572 100,00
	Zarząd Infrastruktury Miejskiej Rumia Sp. z o.o.	3 141	1 000	3 141 000	3 400 000	0	6 541 000,00
	Miejsko-Gminna Spółdzielnia Socjalna "Linia-Zagórska Struga"	11	10 000	110 000	150 000	0	260 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe razem, w tym	x	x				0,00
	"						0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
	Razem	1 130 878,00		102 959 950,00	8 050 000,00	0,00	111 009 950,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 8 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.6 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

* wyszczególnić podmioty w których jednostka posiada akcje, udziały lub dłużne papiery wartościowe

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku obrotowym 2024

Lp.	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	zaliczka alimentacyjna-należności wymagalne ustalone na podstawie procentowego udziału wpłat (średniej wysokości ściągłości)	1 686 931,56	0,00	27 615,00	24 528,31	1 634 788,25
2	fundusz alimentacyjny - należności wymagalne ustalone na podstawie procentowego udziału wpłat (średniej wysokości ściągłości)	18 489 383,90	1 038 274,39	156 384,18	290 266,94	19 081 007,17
3	odsetki od dłużników alimentacyjnych, odsetki od niezapłaconych świadczeń - 100 % od przeterminowanych należności wątpliwych z tytułu przychodów finansowych	9 711 841,55	2 084 184,25	100 904,07	494 484,55	11 200 637,18
4	np - 50% od przeterminowanych należności wymagalnych za okres roku obrachunkowego	1 018,10	0,00	0,00	1 018,10	0,00
5	100% od przeterminowanych należności wątpliwych z tytułu przychodów finansowych przekraczających okres roku obrachunkowego	2 038,53	0,00	0,00	2 038,53	0,00
6	nienależnie pobrane świadczenia - 100% od przeterminowanych należności wymagalnych przekraczających okres roku obrachunkowego	374 715,15	168 143,26	0,00	42 472,91	500 385,50
7	odsetki od nienależnie pobranych świadczeń - 100% od przeterminowanych należności wymagalnych przekraczających okres roku obrachunkowego	117 693,89	20 487,69	0,00	0,00	138 181,58
8	od należności dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	25% od przeterminowanych należności wymagalnych z tyt podatków i opłat	179 829,80	10 367,97	0,00	0,00	190 197,77
10	50% od przeterminowanych należności wymagalnych z tyt podatków i opłat	353 730,46	-73 511,14	0,00	0,00	280 219,32
11	80% od przeterminowanych należności wymagalnych z tyt podatków i opłat	3 065 888,88	-460 501,37	0,00	0,00	2 605 387,51
Razem		33 983 071,82	2 787 445,05	284 903,25	854 809,34	35 630 804,28

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 9 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.7 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

* wymienić grupy należności zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 10

Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia w roku obrotowym 2024

Lp.	Wyszczególnienie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy długoterminowe ogółem, w tym:					0,00
	- np. na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem, w tym:					0,00
	- np. na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na pozostałe koszty (finansowanie inwestycji samorządowych zakładów budżetowych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3						0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 10 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.8 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

* wymienić grupy rezerw zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 11**Stan zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty w roku obrotowym 2024**

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan zobowiązań długoterminowych			Razem stan zobowiązań na ostatni dzień roku robocznego (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1	Jednostek powiązanych *	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałych jednostek	15 036 869,00	21 800 000,00	6 300 000,00	43 136 869,00
Razem		15 036 869,00	21 800 000,00	6 300 000,00	43 136 869,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 11 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.9 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 12**Stan zobowiązań z tytułu leasingu w roku obrotowym 2024**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na ostatni dzień roku obrachunkowego
1	2	6
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing zwrotny	0,00
Razem		0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 12 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.10 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 13**Wykaz stanu zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg charakteru i formy w roku obrotowym 2024**

Lp	Wyszczególnienie charakteru zobowiązań	Wyszczególnienie formy zabezpieczeń				Razem stan na koniec roku obrotowego (suma 3+4+5+6)
		Weksel	Hipoteka	Zastaw	Inne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Kredyty	81 549 769,00	0,00	0,00	0,00	81 549 769,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne: wymienić jakie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
razem		81 549 769,00				81 549 769,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 13 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.11 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 14

Wykaz stanu zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji, poręczeń, w tym także wekslowych niewykazanych w bilansie w roku obrotowym 2024

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych* razem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
inne				0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania warunkowe np. w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
Razem	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 14 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.12 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 15**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w roku obrotowym 2024**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
	- np. opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- np. prenumeraty	0,00	0,00
	- np. polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
	- np. ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- np. wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00

* wymienić rodzaje czynnych międzyokresowych kosztów i przychodów zgodnie z zasadami przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 15 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.13 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA RUMIA

Nazwa jednostki

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki w roku 2024

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrachunkowego	Uwagi
1	2	3	4
1	1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*	2 990 203,52	
3	3. Inne informacje	800 207,73	należności warunkowe-decyzje za wycinkę drzew, nieodpłatnie przekazany budynek
4	4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5	5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	40 504 439,97	środek trwały-inwestycja
6	6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 16 wypełniają wymagania zawarte w poz. II od pkt 1.14 do pkt 2.5 zał.nr 12 do rozporządzenia 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

* wypłacone przez jednostkę kwoty brutto świadczeń pracowniczych, w szczególności: odpraw emerytalnych, ekwiwalentów za urlop, nagród jubileuszowych, odpraw pośmiertnych i innych

Celina Pałasz
(główny księgowy)

29.04.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Pasieczny
(kierownik jednostki)