

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta w Dzierżoniowie Rynek 1 58-200 Dzierżoniów Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 005811163	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 C7AD1CBE39E72645

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie utworzony został na mocy uchwały nr XIII/54/90 Miejskiej Rady Narodowej w Dzierżoniowie z dnia 12 kwietnia 1990 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie. Siedziba Ośrodka Pomocy Społecznej mieści się przy ulicy Szkolnej 24 w Dzierżoniowie. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest pomoc społeczna. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Podstawę prowadzenia rachunkowości w Ośrodku Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie stanowi dokumentacja przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Niniejsza dokumentacja sporządzona została w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się zasady ustawy o rachunkowości, a ponadto:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa bądź wyższa od kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych finansowane są ze środków na inwestycje i umarzane stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w w/w ustawie wg stawek określonych w załączniku do tej ustawy;
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu ich przyjęcia do używania;
- pozostałe środki trwałe, których wartość wynosi co najmniej 500 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast pozostałe środki trwałe, których wartość jest niższa niż 500 zł ujmuje się wyłącznie w ewidencji ilościowej;
- wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. W odniesieniu do należności przeterminowanych dokonuje się ogólnych odpisów aktualizujących wyliczonych odrębnie dla poszczególnych grup należności. Wysokość odpisu aktualizującego dla poszczególnych grup należności wylicza się procentowym współczynnikiem nieściągalności liczonym odrębnie dla każdej grupy należności na dzień bilansowy.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów								 0D0C82216508BB08			
Numer identyfikacyjny REGON 005811163											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	55 372,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 372,23
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	58 078,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 078,23
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 751 301,49	0,00	221 458,42	0,00	221 458,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 972 759,91
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	725 073,51	0,00	37 521,30	0,00	37 521,30	0,00	0,00	0,00	0,00	762 594,81
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	420 555,64	0,00	11 979,12	0,00	11 979,12	0,00	0,00	0,00	0,00	432 534,76
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	4 896 930,64	0,00	270 958,84	0,00	270 958,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5 167 889,48

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	55 372,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 372,23	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	58 078,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 078,23	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 104 898,63	0,00	87 361,15	1 711,94	89 073,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 971,72	2 646 402,86	2 778 788,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	705 965,00	0,00	54 610,77	0,00	54 610,77	0,00	0,00	0,00	0,00	760 575,77	19 108,51	2 019,04
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	391 884,34	0,00	15 993,10	0,00	15 993,10	0,00	0,00	0,00	0,00	407 877,44	28 671,30	24 657,32
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 202 747,97	0,00	157 965,02	1 711,94	159 676,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 424,93	2 694 182,67	2 805 464,55

2024-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów			 182F2E8348BC6141
Numer identyfikacyjny REGON 005811163			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy	2024-03-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów								
Numer identyfikacyjny REGON 005811163								
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				DDA0D017E568D697	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		13EAA4249BFE1DD1		
005811163						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		D42C16B78C02D345	
005811163					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	2 760,00	0,00	0,00	2 760,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	480,00	0,00	0,00	480,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				93A80F414FFB8D18	
005811163							
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	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON 005811163						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			4AB15EB7013A4D74	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpisy aktualizujące należności z tytułu opłat za domy pomocy społecznej	151 400,63	140,59	-0,00	-10 370,69	141 170,53
2	Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	134 136,59	27 527,28	-0,00	-1 003,99	160 659,88
3	Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	13 493,26	6 038,43	-0,00	-111,01	19 420,68
4	Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych zasiłków celowych i okresowych	1 823,58	352,60	-0,00	-841,38	1 334,80
5	Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych	3 167,76	2 823,13	-0,00	-0,00	5 990,89
6	Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych	7 282,35	13 994,11	-0,00	-3 321,38	17 955,08
7	Odpisy aktualizujące należności z tytułu opłat za usługi opiekuńcze	2 636,03	6 584,54	-0,00	-782,88	8 437,69
8	Odpisy aktualizujące należności od dłużników alimentacyjnych	31 458 572,29	3 589 431,58	-739 583,72	-689 939,99	33 618 480,16
9	Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń "Dobry start"	0,02	0,00	-0,00	-0,02	0,00
10	Odpisy aktualizujące należności objęte wyrokiem sądu	8 636,53	0,00	-0,00	-843,99	7 792,54
11	Odpisy aktualizujące należności za mieszkania chronione	523,85	144,30	-0,00	-147,46	520,69
12	Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych stypendiów szkolnych	0,00	744,00	-0,00	-0,00	744,00
	Ogółem:	31 781 672,89	3 647 780,56	-739 583,72	-707 362,79	33 982 506,94

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.				
			 78D612D7ADB8D485				
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
005811163							
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
	Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 A022F21F867AEE27
Numer identyfikacyjny REGON 005811163	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		Załącznik nr 1.10.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów				 AC6971354DC99BA6	
Numer identyfikacyjny REGON 005811163					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 7831DC8AC23EDA64			
Numer identyfikacyjny REGON 005811163									
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	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	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów			 FD6B1AFEE7F8A7E5	
Numer identyfikacyjny REGON 005811163				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%		0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)		0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów		0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń		0,00	0,00
	Razem:		0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 BAF6133C94D93205
Numer identyfikacyjny REGON 005811163	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	175,42	175,42
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	1 322,09	2 712,67
4	prenumeraty	64,02	74,21
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	opieka autorska nad programami, przedłużenie umów serwisowych	16 358,20	18 208,68
9	program antywirusowy	740,91	1 737,46
10	dostęp do serwisu internetowego	3 577,21	3 886,77
11	odnowienie domeny, hosting, certyfikat bezpieczeństwa SSL	525,07	1 121,77
12	zakup biletów okresowych	894,19	0,00
13	odnowienie certyfikatu kwalifikowanego	1 195,72	718,57
14	usługa wdrożenia i utrzymania strony BIP	1 113,40	1 576,64
	Razem:	25 966,23	30 212,19

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00

5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	0,00	2 723,10
	Razem:	0,00	2 723,10

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów			 31649D112176AC22	
Numer identyfikacyjny REGON 005811163				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów			 26CC1EAA74C238B5
Numer identyfikacyjny REGON 005811163			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 984 690,11	
2.	Nagrody jubileuszowe	26 641,69	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	42 679,60	
	Ogółem	3 054 011,40	

Główny księgowy	2024-03-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów		 9B155595D4A9EA93
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
005811163		

inne informacje

Specyfikacja do bilansu
AKTYWA A.II. Rzeczowe aktywa trwałe - 2 805 464,55. Pozycja ta obejmuje saldo konta środki trwałe pomniejszone o saldo konta umorzenie środków trwałych w podziale na poszczególne grupy środków trwałych. A.III. Należności długoterminowe - 2 723,10. Pozycja ta obejmuje należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych o terminie zwrotu powyżej 12 miesięcy. B.II.4. Pozostałe należności - 863 106,70. Pozycja ta obejmuje: - opłaty za domy pomocy społecznej - 29 181,17 - nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna i świadczenia z funduszu alimentacyjnego - 71 137,05 - nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze - 2 739,09 - nienależnie pobrane zasiłki celowe i okresowe - 1 330,00 - opłaty za schroniska - 7 470,21 - opłaty za mieszkania chronione - 1 147,34 - nienależnie pobrane zasiłki stałe - 9 600,97 - nienależnie pobrane dodatki mieszkaniowe - 457,17 - opłaty za usługi opiekuńcze - 65 702,95 - należności od dłużników alimentacyjnych - 668 564,14 - należności z tytułu pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - 4 000,00 - pozostałe należności - 1 776,61. Należności pomniejszone o odpisy aktualizujące. B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych - 31 868,55. Pozycja ta obejmuje środki pieniężne zgromadzone na wydzielonym rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. B.IV. Rozliczenia międzyokresowe - 30 212,19. Pozycja obejmuje rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczących przyszłego roku. PASYWA A.I. Fundusz jednostki - 28 118 561,19. Pozycja ta obejmuje fundusz jednostki na koniec okresu. A.II. Wynik finansowy - 24 753 299,72. Pozycja ta obejmuje wynik finansowy netto jednostki za rok bieżący. D.II. Zobowiązania krótkoterminowe - 365 390,52. Pozycja ta obejmuje: 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - 3 311,57. Zakup usług przez jst od innych jst, opłaty za usługi opiekuńcze, energię elektryczną, centralne ogrzewanie, usługi telekomunikacyjne wynikające z umów niezbędnych dla ciągłości działania jednostki, których termin płatności przypada na rok następny. 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - 42 713,31. Składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego, których okres płatności przypada na rok następny. 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 217 182,51. Dodatkowe wynagrodzenie roczne, którego termin płatności przypada na rok następny. 5. Pozostałe zobowiązania - 66 314,58. Zobowiązania z tytułu świadczeń z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i świadczeń wychowawczych, których termin płatności przypada na rok następny, nadpłaty. 8. Fundusze specjalne - 35 868,55 - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. D.IV. Rozliczenia międzyokresowe - 2 723,10. Pozycja ta obejmuje przychody przyszłych okresów.

	2024-03-29	
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 E7FA8BE1551E6198	
005811163						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
005811163				6317702E448F6163	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów			 205AA91B491716E7	
Numer identyfikacyjny REGON 005811163				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Wydatki poniesione w związku z realizacją zadań wynikających z rządowej tarczy energetycznej (ustawa z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym, ustawa z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, ustawa z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej, ustawa z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu)	5 629 380,00	649 353,27
2	Wydatki poniesione w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy	902 404,28	1 372 734,22
3	Realizacja projektu pn. „Wdrożenie zintegrowanych programów zapobieganie przemocy domowej – utworzenie Centrum dla Rodzin w Gminie Miejskiej Dzierżoniów” w ramach Programu „Sprawiedliwość”, współfinansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021	0,00	301 004,69
	Razem:	6 531 784,28	2 323 092,18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON 005811163			 175724E7E053D6B1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
1	2	3	
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	0,00	0,00	

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 005811163		 14AA086D846614E1

inne informacje

Specyfikacja do rachunku zysków i strat

A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych – 2 158 346,32. Pozycja ta obejmuje:

- przychody z tytułu opłat za domy pomocy społecznej – 100 090,86
- przychody z tytułu składki zdrowotnej od nienależnie pobranych świadczeń – 3 594,93
- przychody z tytułu nienależnie pobranych zasiłków celowych i okresowych – 480,49
- przychody z tytułu opłat za schroniska – 66 531,81
- przychody z tytułu nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych – 3 481,30
- przychody z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych – 26 868,07
- przychody z tytułu opłat za usługi opiekuńcze – 521 968,25
- przychody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych – 4 000,00
- przychody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – 127 514,32
- przychody z tytułu odpłatności za mieszkania chronione – 4 586,43
- przychody z tytułu nienależnie pobranych dodatków osłonowych – 1 100,00
- przychody z tytułu nienależnie pobranych dodatków węglowych – 6 000,00
- przychody z tytułu nienależnie pobranych stypendiów socjalnych – 744,00
- przychody z tytułu odpłatności rodziców za pobyt w pieczy zastępczej – 1 816,63
- przychody z tytułu należności z funduszu alimentacyjnego – 1 287 524,08
- pozostałe przychody – 2 045,15

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest głównie wzrost odpłatności za usługi opiekuńcze, domy pomocy społecznej oraz schroniska wynikający ze wzrostu cen, wynagrodzenia minimalnego, minimalnej stawki godzinowej oraz wzrostu stawki godzinowej za usługi opiekuńcze.

B.I. Amortyzacja – 157 965,02. Pozycja ta obejmuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane stopniowo według stawek amortyzacyjnych w wysokości 108 464,60 oraz umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane jednorazowo w wysokości 49 500,42.

B.II. Zużycie materiałów i energii – 321 860,73. Pozycja ta obejmuje:

- koszty zakupu materiałów i wyposażenia – 140 158,34
- koszty zużycia energii – 160 797,03
- koszty zakupu środków żywności – 20 905,36.

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest głównie wzrost cen energii oraz udział Ośrodka w dodatkowych programach i projektach, realizacja dodatkowych zadań.

B.III. Usługi obce – 4 471 839,70. Pozycja ta obejmuje:

- zakup usług przez jst od innych jst – 2 404 921,90
- zakup usług remontowych – 14 039,53
- zakup usług telekomunikacyjnych – 18 504,91
- zakup usług pozostałych – 2 034 373,36 (w tym koszty zakupu usług opiekuńczych 1 668 327,00).

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu z rokiem ubiegłym jest głównie wzrost kosztów pobytu w Domach Pomocy Społecznej o wartość 446 776,80 i wzrost kosztów zakupu usług opiekuńczych o wartość 112 825,84 oraz udział Ośrodka w projekcie grantowym.

B.IV. Podatki i opłaty – 12 059,53. Pozycja ta obejmuje koszt opłaty za trwały zarząd budynku Ośrodka Pomocy Społecznej oraz mieszkań chronionych i aktywizujących.

B.V. Wynagrodzenia – 3 412 057,24. Pozycja ta obejmuje koszty wynagrodzeń pracowników.

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę i wzrost minimalnej stawki godzinowej dla zleceniobiorców oraz wypłata nagród jubileuszowych.

B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 745 411,47. Pozycja ta obejmuje składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy, jak również koszty wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń.

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest wzrost kosztów wynagrodzeń.

B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe – 15 278,60. Pozycja ta obejmuje:

- koszty podróży służbowych niezwiązanych ze szkoleniami – 8 689,31
- koszty ubezpieczeń – 6 589,29.

B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu – 17 291 915,90. Pozycja ta obejmuje koszty świadczeń społecznych oraz składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne opłacanych od tychże świadczeń.

Główną przyczyną zmniejszenia kwoty w porównaniu z rokiem ubiegłym jest przekazanie z dniem 1 czerwca 2022 realizacji wypłat świadczenia wychowawczego do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

D.III. Inne przychody operacyjne – 320 635,25. Pozycja ta obejmuje przychody z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny dokonania odpisu. Kwota ta jest uzależniona głównie od wysokości zrealizowanych dochodów budżetowych.

E.II. Pozostałe koszty operacyjne – 1 364 324,74. Pozycja ta obejmuje koszty utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności, koszty umorzonych należności oraz koszty postępowania egzekucyjnego i jest uzależniona od wskaźnika ściągłości należności.

G.II. Odsetki – 2 455 436,55. Pozycja ta obejmuje odsetki od środków na rachunku bankowym, odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Główną przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu z rokiem ubiegłym jest wyższa kwota przypisu odsetek z tytułu należności od dłużników alimentacyjnych.

G.III. Inne – 391 973,16. Pozycja ta obejmuje przychody z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu odsetek i jest uzależniona głównie od wysokości zrealizowanych dochodów budżetowych.

H.II. Inne – 2 286 978,07. Pozycja ta obejmuje koszty utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu odsetek, koszty umorzonych należności z tytułu odsetek oraz koszty odpisu odsetek z tytułu zgonu dłużników i jest uzależniona głównie od wskaźnika ściągłości należności.

Główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie ul. Szkolna 24 58-200 Dzierżoniów		 FF0DF100BE973BB6
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
005811163		

inne informacje

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki