

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowy Urząd Pracy
40-852 Katowice ul.
Połpiecha 14

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2023

Adresat

40-098 KATOWICE
MŁYŃSKA

276765817

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	241 580.75	641 737.47	A. Fundusze	-180 982.43	131 936.95
I. Wartości niematerialne i prawne	36 764.70	75 048.45	I. Fundusz jednostki	11 520 723.85	9 001 531.16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	204 816.05	566 689.02	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-11 701 706.28	-8 869 594.21
1. Środki trwałe	204 816.05	566 689.02	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-11 701 706.28	-8 869 594.21
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	149 521.24	429 272.66	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	94 400.00	C. Państwowe fundusze celowe	3 006 037.61	4 593 211.88
1.5 Inne środki trwałe	55 294.81	43 016.36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	654 924.84	747 839.54
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	654 924.84	747 839.54
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 772.44	28 430.26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	85.00	645.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	240 023.79	263 799.49
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	356 529.35	421 342.88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	20 700.00	13 100.00
B. Aktywa obrotowe	3 238 399.27	4 831 250.90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.98	8.18
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	13 813.28	20 513.73
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 813.28	20 513.73
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	2 345 878.34	2 744 591.19			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	652 752.20	719 066.13			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	1 693 126.14	2 025 525.06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	892 520.93	2 086 659.71			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 431.91	28 788.25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	862 089.02	2 057 871.46			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	3 479 980.02	5 472 988.37	SUMA PASYWÓW	3 479 980.02	5 472 988.37

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Małgorzata Czaska-Wesołowska; PUP Katowice (19-04-2024 10:05)
- CN=Ewa Klekot; PUP Katowice (19-04-2024 10:19)

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

URZĄD MIASTA KATOWIC
Wydział Budżetu Miasta

(kierownik jednostki)

Wpł. 2024-04-23

Nr

Strona 1

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy 40-852 Katowice ul. Pośpiecha 14 276765817 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat 40-098 KATOWICE MLYŃSKA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		130 146.65	164 441.24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	130 146.65	164 441.24
B. Koszty działalności operacyjnej		11 951 103.88	9 077 294.35
I.	Amortyzacja	71 795.35	85 647.51
II.	Zużycie materiałów i energii	377 248.71	542 259.17
III.	Usługi obce	672 287.84	579 776.27
IV.	Podatki i opłaty	30 511.00	34 163.00
V.	Wynagrodzenia	5 488 369.20	6 360 380.38
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 361 534.70	1 450 796.32
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 491.00	24 271.70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 940 866.08	0.00
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-11 820 957.23	-8 912 853.11
D. Pozostałe przychody operacyjne		118 424.47	43 073.16
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	118 424.47	43 073.16
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-11 702 532.76	-8 869 779.95
G. Przychody finansowe		2 666.09	2 225.61
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	1 839.61	2 039.87
III.	Inne	826.48	185.74
H. Koszty finansowe		1 839.61	2 039.87
I.	Odsetki	0.00	0.00
II.	Inne	1 839.61	2 039.87
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-11 701 706.28	-8 869 594.21
J.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-11 701 706.28	-8 869 594.21

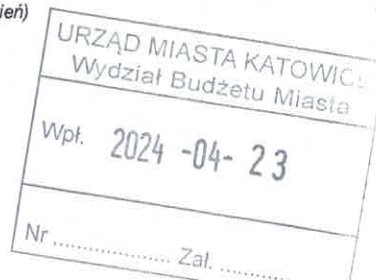
(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Małgorzata Czaska-Wesołowska; PUP Katowice (19-04-2024 10:06)
- CN=Ewa Klekot; PUP Katowice (19-04-2024 10:19)

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Urząd Pracy 40-852 Katowice ul. Poświęciska 14 276765817 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat	
		40-098 KATOWICE MLYŃSKA	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 818 197.95	11 520 723.85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		12 275 147.94	9 483 435.73
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	12 159 636.18	8 997 631.50
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	0.00	96 000.00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	115 511.76	389 804.23
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		11 572 622.04	12 002 628.42
2.1.	Strata za rok ubiegły	11 323 224.44	11 701 706.28
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	249 397.60	204 922.14
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	96 000.00
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 520 723.85	9 001 531.16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-11 701 706.28	-8 869 594.21
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-11 701 706.28	-8 869 594.21
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		-180 982.43	131 936.95

(główny księgowy)

2024-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Małgorzata Czaska-Wesołowska; PUP Katowice (19-04-2024 10:06)
- CN=Ewa Klekot; PUP Katowice (19-04-2024 10:19)

URZĄD MIASTA KATOWICE
Wydział Budżetu Miasta

Wpł. 2024 -04- 23

Nr Zł.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	URZĄD MIASTA KATOWICE Wydział Budżetu Miasta Wpł. 2024-03-22 Nr Zał.
1.		
1.1.	nazwa jednostki Powiatowy Urząd Pracy	
1.2.	siedziba jednostki Katowice	
1.3.	adres jednostki 40-852 Katowice ul. Pośpiecha 14	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności Zadania w zakresie przeciwdziałania bezrobociu, aktywizacji lokalnego rynku pracy, rehabilitacji zawodowej oraz zatrudniania osób niepełnosprawnych	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: sprawozdanie sporządzono za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	
3.	wskazanie, że sprawdzanie finansowe obejmuje dane łączne	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia : - Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 150 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty z zastrzeżeniem, że jeżeli cena nabycia składników majątku przekracza 50 zł to takie składniki wprowadza się do ewidencji pozabilansowej jako niskocenne składniki majątku, - Składniki majątku o wartości początkowej od 150 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych, - wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu. 2. Aktywa trwałe, aktywa obrotowe oraz pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 3. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości uwzględniając szczególne zasady rachunkowości.	
5.	inne informacje	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tablica nr II.1.1. w załączeniu	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi wartościami	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie użytkuje gruntów wieczysto	

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr II.1.7 w załączeniu
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw na koszty i zobowiązania
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, gwarancją bankową
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada warunkowych zobowiązań
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tablica II.1.14 w załączeniu
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tablica II.1.15 w załączeniu
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które

	powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Jednostka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które miały charakter incydentalny
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Data sporządzenia: 22.03.2024 r.

Sporządził, nr telefonu: tel. 32 47 98 530 Małgorzata Czaska -Wesołowska

Główny Księgowy
Małgorzata Czaska-Wesołowska

Skarbnik Miasta/Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Katowicach
Ewa Klekot

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

Uwagi w sprawie wypełnienia formularza:

- należy wypełnić wszystkie wykazane pozycje,
- jeżeli w jednostce nie występują niektóre pozycje należy wpisać odpowiednią treść np.: „nie dokonywano odpisów aktualizujących”, „nie dokonywano wyceny aktywów trwałych w wartości rynkowej”, „jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto” itd., w takich przypadkach jednostki nie składają dodatkowo wypełnionych Tablic,
- w pkt. I.4 *omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)*, należy podać informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem zasad ustalonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości... (Dz. U. 2020 poz. 342) dla jednostek i zakładów budżetowych. W tym punkcie należy podać przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru, natomiast nie ma potrzeby omawiania zasad, które są dla jednostki obligatoryjne, w szczególności należy omówić
 - zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 6 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz § 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości),
 - zasad wyceny, aktywów trwałych i obrotowych w tym finansowych (art. 28 ust. 1, art. 34 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości oraz § 12 i 13 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości),
 - metod prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 ustawy o rachunkowości) oraz wyceny ich stanu końcowego (art. 34 ust. 4 ustawy o rachunkowości),
 - zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów z uwzględnieniem § 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

Informacja powinna być zwięzła ograniczona do najistotniejszych elementów polityki rachunkowości stosowanej w jednostce.

- w pkt. I.5 *inne informacje* należy wpisać informacje, co do których jednostka uzna, że są istotne np. związane z podstawą prawną działania jednostki, zwiększeniem lub redukcją zakresu działalności itd., powinny to być informacje istotne, które powinny znaleźć się w tej części *Informacji Dodatkowej – wprowadzenia do sprawozdania finansowego*,
- w pkt. 3 *inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki* należy podać w szczególności zwięzłą informację o wydatkach poniesionych na działania na rzecz obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Informacja o zmianach w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

1) wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:					Ogółem zwiększenia wartości początkowej (poz.3+4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (poz.8+9+10+11)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (poz.2+7-12)
		aktualizacji wyceny	przychodów (nabycia)	niedopłaconego otrzymania	przemieszczenia	6		rozchodów (sprzedaży)	likwidacji	niedopłaconego przekazania	inne		
1. Wartości niematerialne i prawne	953 829,11	0,00	123 091,11	0,00	0,00	123 091,11	0,00	325 800,82	0,00	0,00	0,00	325 800,82	751 119,40
2. Środki trwałe razem	4 145 205,67	0,00	626 167,91	2 778,00	0,00	628 945,91	0,00	83 113,97	0,00	0,00	0,00	83 113,97	4 691 037,61
2.1. 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	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 485 520,83	0,00	333 138,13	0,00	0,00	333 138,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 658,96
2.4. Środki transportu	54 280,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00
2.5. Inne środki trwałe	2 605 404,84	0,00	197 029,78	2 778,00	0,00	199 807,78	0,00	28 833,97	0,00	0,00	0,00	28 833,97	2 776 378,65

2) umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia z tytułu:			Ogółem zwiększenia umorzenia (poz.3+4+5+6)	Zmniejszenia umorzenia z tytułu:				Ogółem zmniejszenia umorzenia (poz.8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego dotychczasowych umorzeń (poz.2+7-12)	
		amortyzacji	niedopłaconego otrzymania	inne		6	rozchodów (sprzedaży)	likwidacji	niedopłaconego przekazania			inne
1. Wartości niematerialne i prawne	917 064,41	84 807,36	0,00	0,00	84 807,36	0,00	325 800,82	0,00	0,00	0,00	325 800,82	676 070,95
2. Środki trwałe razem	3 940 389,62	264 294,94	2 778,00	0,00	267 072,94	0,00	83 113,97	0,00	0,00	0,00	83 113,97	4 124 348,59
2.1. 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
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 335 999,59	53 386,71	0,00	0,00	53 386,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 386,30
2.4. Środki transportu	54 280,00	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	54 280,00	0,00	0,00	0,00	54 280,00	1 600,00
2.5. Inne środki trwałe	2 550 110,03	209 308,23	2 778,00	0,00	212 086,23	0,00	28 833,97	0,00	0,00	0,00	28 833,97	2 733 362,29

3) Wartość netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość netto stan na początek roku obrotowego	Wartość netto stan na koniec roku obrotowego
1. Wartości niematerialne i prawne	36 764,70	75 048,45
2. Środki trwałe razem	204 816,05	566 689,02
2.1. Grunty	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	149 521,24	429 272,66
2.4. Środki transportu	0,00	94 400,00
2.5. Inne środki trwałe	55 294,81	43 016,36

W tabelach należy wykazywać m. in. także wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dla których jednostka dokonała jednorazowego umorzenia w miesiącu wydania do użytkowania lub dla, których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodów w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania, zgodnie § 7 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

data sporządzenia: 22.03.2024 r.

Sporządził, nr telefonu: Malgorzata Czaska - Wesolowska tel. 32 47 98 530

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Katowicach

Adwent tuca

Ewa Klekot

Skarbnik Miejski-Główny Księgowy

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

Lp.	Grupa należności (wg. pozycji w bilansie)*	Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		Odpisy aktualizujące należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)					0,00
2.		Odpisy aktualizujące należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę					0,00
3.		Odpisy aktualizujące należności kwestionowane przez dłużników					0,00
4.		Odpisy aktualizujące należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot					0,00
5.		Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	170 774,44	1 010,32		18 756,53	153 028,23
6.		Odpisy aktualizujące przypisanych lecz nie wpłaconych odsetek	149 199,57	11 301,21		7 659,86	152 840,92
razem			319 974,01	12 311,53	0,00	26 416,39	305 869,15

Należy podać dane liczbowe wg grup należności ujmowanych w aktywach bilansu

Informacja uzupełniająca:

1/ stan zagrożonych pożyczek (sporządza UMK WBM)	0,00
2/	0,00

Data sporządzenia: 22.03.2024 r.

Sporządził, nr telefonu : 32 47 98 530 Małgorzata Czaska - Wesolowska

Główny Księgowy
Małgorzata Czaska-Wesolowska

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Katowicach
Ewa Klekot
Ewa Klekot

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1.	otrzymane poręczenia	5 699 140,00	1. Dofinansowanie - przyznane jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej - źródło finansowania Fundusz Pracy - 67 osób kwota 2 229 250 zł 2. Dofinansowanie - przyznane jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach projektu EFS+ - 89 osób kwota 3 080 420 zł 3. Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy źródło finansowania Fundusz Pracy - 10 osób kwota 389 470 zł
2.	otrzymane gwarancje	324 700,00	1. Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy źródło finansowania Fundusz Pracy - 1 osoba kwota 56 200 zł 2. Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy źródło finansowania PFRON - 3 osoby kwota 268 500 zł
	razem	6 023 840,00	

Otrzymane przez jednostkę poręczenia i gwarancje stanowią formy zabezpieczenia zwrotu otrzymanych refundacji lub dofinansowań w przypadku niedotrzymania warunków umów ich przyznania. Zabezpieczenia wynikają z przepisów prawa :

- 1) Art. 46 ust.1, ust. 6 Ustawy z 20.04.2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. 2023 poz.735 ze zm.)
- 2) Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 14.07.2017 (Dz.U.2022 poz. 243)
- 3) Art. 26 e Ustawy z dnia 27.08.1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2024 poz. 44 z późn. zm.)
- 4) Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 11.03.2011 r. w sprawie zwrotu kosztów wyposażenia pracy osoby niepełnosprawnej (Dz. U. 2022 poz. 1276)
- 5) Art. 12 a Ustawy z dnia 27.08.1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2024 poz.44 z późn. zm.)
- 6) Rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 12.12.2018 r. w sprawie przyznania osobie niepełnosprawnej środków na podjęcie działalności gospodarczej, rolniczej albo działalności w formie socjalnej (Dz.U.2022 poz. 1330)

Data sporządzenia: 22.03.2024 r.

Sporządził, nr telefonu: tel. 32 47 98 530 Małgorzata Czaska - Wesołowska

Główny Księgowy
Małgorzata Czaska-Wesołowska

Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Katowicach
Ewa Klekot
Ewa Klekot

Prezydent Miasta/Kierownik jednostki

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1.	odprawy emerytalne i rentowe	66 029,40	W okresie sprawozdawczym wypłacono 2 odprawy emerytalne
2.	nagrody jubileuszowe	108 258,08	W okresie sprawozdawczym wypłacono nagrody jubileuszowe 9 pracownikom
3.	inne	17 844,64	W okresie sprawozdawczym wypłacono ekwiwalent za urlop wypoczynkowy 5 pracownikom
razem		192 132,12	

Nie dotyczy świadczeń wypłacanych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Data sporządzenia: 22.03.2024 r.

Sporządził, nr telefonu : 32 47 98 530 Małgorzata Czaska - Wesiołowska

Główny Księgowy
Małgorzata Czaska-Wesiołowska
Skarbnik Miasta/Główny księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Katowicach
Ewa Klekot
Prezydent Miasta/Kierownik jednostki