


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Burmistrz Ożarów</b> ul.Stodolna 1 27-530 OŻARÓW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina OŻARÓW  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 363343CF4CEB19F4 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>830409850</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	27 879 182,17	23 272 434,81	I Zobowiązania	48 231,87	25 786,08
I.1 Środki pieniężne	27 879 182,17	23 272 434,81	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	27 879 182,17	23 272 434,81	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	39 290,59	36 297,44	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	48 231,87	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	25 786,08
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	26 946 865,89	22 193 443,17
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 043 973,05	-4 753 035,22
II.2 Należności od budżetów	4 574,89	34 994,46	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 043 973,05	-4 753 035,22
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	34 715,70	1 302,98	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-387,50
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	24 902 892,84	26 946 865,89
			III Rozliczenia międzyokresowe	923 375,00	1 089 503,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>27 918 472,76</b>	<b>23 308 732,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>27 918 472,76</b>	<b>23 308 732,25</b>

Stefania Anna Dzedzic  
skarbnik

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
zarząd

BeSTia

363343CF4CEB19F4

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


Stefania Anna Dzedzic  
skarbnik

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
zarząd

BeSTia

363343CF4CEB19F4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Burmistrz Ożarowa</b>  ul.Stodolna 1 27-530 OŻARÓW	<b>BILANS</b> Jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 98A006FA0F5AA403 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>830409850</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	136 380 264,96	148 404 770,99	A Fundusz	136 343 123,23	145 302 923,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	72 833,33	5 541,15	A.I Fundusz Jednostki	125 415 650,16	136 267 104,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	135 972 431,63	144 829 229,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 927 473,07	9 035 818,79
A.II.1 Środki trwałe	134 392 390,88	131 385 264,08	A.II.1 Zysk netto (+)	57 468 324,41	46 525 549,62
A.II.1.1 Grunty	15 329 947,30	16 976 530,25	A.II.2 Strata netto (-)	-46 540 851,34	-37 489 730,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	311 085,00	310 119,00	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	114 127 122,03	110 133 790,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 310 997,27	3 818 640,80	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	613 140,95	451 219,62	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 183,33	5 083,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 142 495,24	8 709 996,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 580 040,75	13 443 965,76	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	6 142 495,24	8 709 996,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	803 097,17	2 995 018,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	335 000,00	3 570 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	87 205,17	85 918,00
A.IV.1 Akcje i udziały	335 000,00	3 570 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	450 011,80	564 827,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 539 506,46	1 725 083,00

Stefania Anna Dziedzic  
(główny księgowy)

2024-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Zbigniew Majcher  
(kierownik jednostki)

BeSTia

98A006FA0F5AA403

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	25 010,26	28 338,36
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	96 224,17	132 434,75
B Aktywa obrotowe	6 105 353,51	5 608 149,29	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	328,21	1 302,98
B.I Zapasy	370 874,74	76 745,66	D.II.8 Fundusze specjalne	3 141 112,00	3 177 073,42
B.I.1 Materiały	74 640,81	76 745,66	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 141 112,00	3 177 073,42
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	296 233,93	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 299 101,16	5 100 612,03			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	232 125,41	335 963,75			
B.II.2 Należności od budżetów	5 393,27	86 199,08			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,60	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 061 581,88	4 678 449,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	433 131,47	430 791,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	476,97	1 374,73			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	432 654,50	429 416,87			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Stefania Anna Dziedzic  
(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Zbigniew Majcher  
(kierownik jednostki)

BeSTia

98A006FA0F5AA403

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 246,14	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>142 485 618,47</b>	<b>154 012 920,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>142 485 618,47</b>	<b>154 012 920,28</b>

Stefania Anna Dziejic  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
98A006FA0F5AA403

Marcin Zbigniew Majcher  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Stefania Anna Dzedzic  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

98A006FA0F5AA403

Marcin Zbigniew Majcher  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Ożarowa  ul. Stodolna 1 27-530 OŻARÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7232EA1C9B49D2A7	
830409850				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		80 280 357,35	72 472 317,88
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 910 065,93	4 834 831,97
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		303 345,00	290 036,99
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		76 066 946,42	67 347 448,92
B.	Koszty działalności operacyjnej		73 759 052,45	69 282 714,05
B.I.	Amortyzacja		7 034 775,90	7 582 244,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 260 108,64	6 559 667,72
B.III.	Usługi obce		8 064 699,70	10 157 178,60
B.IV.	Podatki i opłaty		1 349 193,99	1 717 739,65
B.V.	Wynagrodzenia		24 732 820,35	27 850 868,73
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 506 235,98	7 374 840,94
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		114 510,39	271 183,72
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		303 345,00	290 036,99
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		20 375 898,67	7 204 001,72
B.X.	Pozostałe obciążenia		17 463,83	274 951,59
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 521 304,90	3 189 603,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 389 519,24	4 927 495,88
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 389 519,24	4 927 495,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne		156 351,21	180 592,77

Stefania Anna Dziedzic  
główny księgowy

2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	21 012,00	40 409,11
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	135 339,21	140 183,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 754 472,93	7 936 506,94
G.	Przychody finansowe	1 595 587,82	1 566 269,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 554 506,26	1 565 676,12
G.III.	Inne	41 081,56	592,99
H.	Koszty finansowe	422 587,68	466 957,26
H.I.	Odsetki	414 745,87	465 282,18
H.II.	Inne	7 841,81	1 675,08
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 927 473,07	9 035 818,79
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)	10 927 473,07	9 035 818,79

Stefania Anna Dziedzic  
główny księgowy

2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
kierownik jednostki

BeSTia


7232EA1C9B49D2A7



Stefania Anna Dziejic  
główny księgowy

2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Burmistrz Ożarów ul.Stodolna 1 27-530 OŻARÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wystać bez pisma przewodniego 6EDCB5237903C753	
830409850				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		113 042 266,12	125 415 650,16
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		147 723 023,78	153 449 111,71
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		52 866 301,69	57 468 324,41
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		76 185 433,26	74 987 576,78
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 704 093,49	15 716 806,60
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		10 694 605,67	4 768 169,36
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		272 589,67	508 234,56
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		137 539 091,89	142 485 926,08
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		40 170 472,78	46 429 120,22
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		78 454 536,00	70 445 667,42
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		16 301 574,99	22 867 313,44
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		850 002,07	332 239,87
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		1 762 506,05	2 411 585,13
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		125 415 650,16	136 267 104,67

Stefania Anna Dziedzic  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 927 473,07	9 035 818,79
III.1.	zysk netto (+)	57 468 324,41	46 525 549,62
III.2.	strata netto (-)	-46 540 851,34	-37 489 730,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	136 343 123,23	145 302 923,46

Stefania Anna Dziejic  
główny księgowy


2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
kierownik jednostki

Stefania Anna Dziedzic  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Burmistrz Ożarowa  ul.Stodolna 1 27-530 OŻARÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON  <b>830409850</b>		<b>7A31C65EDCC71310</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stefania Anna Dziedzic  
(główny księgowy)

2024.04.29  
rok mies. dzień

Marcin Zbigniew Majcher  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Stefania Anna Dziedzic  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Marcin Zbigniew Majcher  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwę jednostki <b>Gmina Ożarów</b>
1.2	Siedzibę jednostki <b>ul. Stodolna 1</b>
1.3	Adres jednostki <b>Ożarów ul. Stodolna 1</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność statutowo-publiczna
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2023– 31.12.2023</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>łączne</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego stosuje się takie same zasady jak te wynikające z rozp. Rady. Min.z 21 maja 2010 roku w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażony są jednostki budżetowe.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi. Finansuje się ze środków na inwestycje i umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Modyfikacja (aktualizacja) programu, zależnie od jego ceny, stanowi albo samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10000 zł, albo, jeśli jest poniżej tej wartości - zaliczana jest bezpośrednio w koszty.</p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe; inwestycje (środki trwałe w budowie).</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletnie, zdatne i przeznaczone na potrzeby jednostki oraz środki trwałe stanowiące własność: Skarbu Państwa,</p>

Gminy Ożarów, w stosunku, do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle, budynki, lokale będące odrębną własnością, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, ulepszenia w obcych środkach trwałych, inwentarz żywy. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, a składniki majątku o wartości początkowej od 100,00zł do 9.999,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

Do środków trwałych jednostki należy zaliczyć także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występują ona, jako, korzystające".

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów bez naliczonego podatku VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczenia od VAT należnego. Do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem. Cenę należy pomniejszyć o rabaty opusty udzielone przez dostawcę.

W przypadku darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu.

W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji - według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub samorządowy zakład budżetowy - według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowiąc je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności - dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się do dotychczasowe umorzenia.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzenia ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które podlegają umorzeniu. Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia ( przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych. Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „ Środki trwałe ” - pozostałe środki.

Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ( Dz.U. Nr 38, poz. 207). Środki trwałe umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 , Umorzenie środków trwałych „, oraz wartości niematerialnych i prawnych „. Amortyzacja obciąża konto 400 „, Amortyzacja „. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacja wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych można dokonać wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wynik tej aktualizacji należy odnieść na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe obejmują:

Meble i dywany, inwentarz żywy, środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpis amortyzacyjny są uznawane za koszt uzyskania przychodów w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013, Pozostałe środki w używaniu” i umarża się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072, Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niw materialnych i prawnych „, w korespondencji z kontem 401, Zużycie materiałów i energii”.

Inwestycje ( środki trwałe w budowie) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o dochody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe i inne, odszkodowanie dla osób



	<p>fizycznych i prawnych wypłacane do zakończenia budowy. Do kosztów wytworzenia nie zalicza się ogłoszeń, przetargów i innych związanych z jej realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanych z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu.</p> <p>Do kosztów inwestycji należy zaliczyć następujące koszty: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, pomniejszane o przychody ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów, opłaty a tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, założenie stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy sprzątanie obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania, inne koszty bezpośrednio związane z budową.</p> <p>Dokonywanie odpisów umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku na koniec roku.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p> <p>4 Odpisów aktualizujących należności dokonuje się najpóźniej na dzień bilansowy.</p> <p>5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>6. Różnice kursowe - wpływy środków na konto walutowe przy księgowaniu operacji wpływu na to konto wycenia się po średnim kursie NBP zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.</p> <p>7. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4 „Koszty według rodzajów”.</p> <p>8. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont.</p> <p>9. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	586 478,34 zł (Załącznik Nr 2)
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
	Umowa użyczenia zawarta pomiędzy OPS a MPIPS, której przedmiotem są dwa terminale o wartości 2938,56 zł oraz komputer, urządzenie wielofunkcyjne i zasilacz o wartości 4234,89 zł. (Załącznik Nr 3)
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	3 570 000,00 zł

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)
	13 079 607,99 zł (Załącznik Nr 4)
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	26 625 283,17 zł (Załącznik Nr 5)
1.16.	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	13 472 038,36 zł

2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

.....2024-04-26.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)





**ZESTAWIENIE ZBIORCZE MIENIA KOMUNALNEGO – GRUNTY BĘDĄCE W  
UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM GMINY OŻARÓW**

Lp.	Nr ewidencyjny	Adres				Udział własny gminy		Wartość całkowita	Powierzchnia całkowita
						Ułamek	%	Wartość udziału gminy	Powierzchnia udziału gminy
1.		KARSY				1 / 1	100%	54 150,75	0,1761 ha
								54 150,75	0,1761 ha
	<b>Rodzaj mienia</b>	<b>Numer</b>	<b>Arkusze mapy</b>	<b>Księga wieczysta</b>	<b>Wartość [zł]</b>	<b>Rodzaj gruntu</b>		<b>Powierzchnia [ha]</b>	
	DZIAŁKA	1/1		KI1S/00095805/8	3 905,25	Grunty orne		0,0127	
	DZIAŁKA	2/1		KI1S/00095805/8	369,00	Grunty orne		0,0012	
	DZIAŁKA	427/1		KI1S/00095805/8	37 146,00	Grunty orne		0,1208	
	DZIAŁKA	397/1		KI1S/00095805/8	12 730,50	Drogi		0,0414	
	<b>Wartość gruntów:</b>			54 150,75	<b>Wartość budynków:</b>			0,00	
	<b>Wartość udziału gminy gruntów:</b>			54 150,75	<b>Wartość udziału gminy budynków:</b>			0,00	
2.		STRÓŻA				1 / 1	100%	707,25	0,0023 ha
								707,25	0,0023 ha
	<b>Rodzaj mienia</b>	<b>Numer</b>	<b>Arkusze mapy</b>	<b>Księga wieczysta</b>	<b>Wartość [zł]</b>	<b>Rodzaj gruntu</b>		<b>Powierzchnia [ha]</b>	
	DZIAŁKA	129/4		KI1S/00095806/5	707,25	Tereny kolejowe		0,0023	
	<b>Wartość gruntów:</b>			707,25	<b>Wartość budynków:</b>			0,00	
	<b>Wartość udziału gminy gruntów:</b>			707,25	<b>Wartość udziału gminy budynków:</b>			0,00	
3.		27-530 OŻARÓW, OBWODNICA II				1 / 1	100%	98 025,36	1,1476 ha
								98 025,36	1,1476 ha
	<b>Rodzaj mienia</b>	<b>Numer</b>	<b>Arkusze mapy</b>	<b>Księga wieczysta</b>	<b>Wartość [zł]</b>	<b>Rodzaj gruntu</b>		<b>Powierzchnia [ha]</b>	
	DZIAŁKA	1803/314		KI1S/00083378/8	46 362,00	Tereny mieszkaniowe		0,5163	
	DZIAŁKA	1803/551		KI1S/00083378/8	51 663,36	Tereny mieszkaniowe		0,6313	
	<b>Wartość gruntów:</b>			98 025,36	<b>Wartość budynków:</b>			0,00	
	<b>Wartość udziału gminy gruntów:</b>			98 025,36	<b>Wartość udziału gminy budynków:</b>			0,00	
4.		OŻARÓW				1 / 1	100%	219 405,48	2,5493 ha
								219 405,48	2,5493 ha
	<b>Rodzaj mienia</b>	<b>Numer</b>	<b>Arkusze mapy</b>	<b>Księga wieczysta</b>	<b>Wartość [zł]</b>	<b>Rodzaj gruntu</b>		<b>Powierzchnia [ha]</b>	
	DZIAŁKA	1790/6		KI1S/00083378/8	2 832,00	Tereny mieszkaniowe		0,0346	
	DZIAŁKA	1790/9		KI1S/00083378/8	213,00	Tereny mieszkaniowe		0,0026	

DZIAŁKA	1790/10		KIIS/00083378/8	1 653,00	Tereny mieszkaniowe	0,0202
DZIAŁKA	1790/11		KIIS/00083378/8	270,00	Tereny mieszkaniowe	0,0033
DZIAŁKA	1790/12		KIIS/00083378/8	262,00	Tereny mieszkaniowe	0,0032
DZIAŁKA	1790/14		KIIS/00083378/8	1 064,00	Tereny mieszkaniowe	0,0130
DZIAŁKA	1790/16		KIIS/00083378/8	712,00	Tereny mieszkaniowe	0,0087
DZIAŁKA	1790/17		KIIS/00083378/8	3 888,00	Tereny mieszkaniowe	0,0475
DZIAŁKA	1790/113		KIIS/00083378/8	1 186,00	Tereny mieszkaniowe	0,0145
DZIAŁKA	1790/119		KIIS/00083378/8	2 537,00	Tereny mieszkaniowe	0,0310
DZIAŁKA	1790/120		KIIS/00083378/8	925,00	Tereny mieszkaniowe	0,0113
DZIAŁKA	1803/62		KIIS/00083378/8	12 353,00	Tereny mieszkaniowe	0,1509
DZIAŁKA	1803/64		KIIS/00083378/8	22 006,00	Tereny mieszkaniowe	0,2688
DZIAŁKA	1803/65		KIIS/00083378/8	13 370,00	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,1633
DZIAŁKA	1803/78		KIIS/00083378/8	2 514,00	Tereny mieszkaniowe	0,0307
DZIAŁKA	1803/154		KIIS/00083378/8	327,00	Tereny mieszkaniowe	0,0040
DZIAŁKA	1803/162		KIIS/00083378/8	942,00	Tereny mieszkaniowe	0,0115
DZIAŁKA	1803/246		KIIS/00083378/8	360,00	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0044
DZIAŁKA	1803/251		KIIS/00083378/8	991,00	Tereny mieszkaniowe	0,0121
DZIAŁKA	1803/297		KIIS/00083378/8	7 580,00	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0926
DZIAŁKA	1803/312		KIIS/00083378/8	15 310,00	Tereny mieszkaniowe	0,1870
DZIAŁKA	1803/527		KIIS/00083378/8	6 345,00	Tereny mieszkaniowe	0,0775
DZIAŁKA	1803/529		KIIS/00083378/8	410,00	Tereny mieszkaniowe	0,0050
DZIAŁKA	1803/530		KIIS/00083378/8	4 854,00	Tereny mieszkaniowe	0,0593
DZIAŁKA	1803/532		KIIS/00083378/8	1 785,00	Tereny mieszkaniowe	0,0218
DZIAŁKA	1803/533		KIIS/00083378/8	2 414,00	Tereny mieszkaniowe	0,0295
DZIAŁKA	1803/555		KIIS/00083378/8	1 629,03	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0199
DZIAŁKA	1803/563		KIIS/00083378/8	1 931,66	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0236
DZIAŁKA	1803/566		KIIS/00088133/4	5 185,16	Tereny mieszkaniowe	0,0477
DZIAŁKA	1803/567		KIIS/00088133/4	347,52	Tereny mieszkaniowe	0,0032
DZIAŁKA	1803/569		KIIS/00088133/4	0,00	Tereny mieszkaniowe	0,0059
DZIAŁKA	1803/577		KIIS/00088133/4	97,74	Tereny mieszkaniowe	0,0009
DZIAŁKA	1803/579		KIIS/00088133/4	10,86	Tereny mieszkaniowe	0,0001
DZIAŁKA	1803/583		KIIS/00083378/8	10 905,00	Tereny mieszkaniowe	0,1332
DZIAŁKA	1803/584		KIIS/00083378/8	17 618,00	Tereny mieszkaniowe	0,2152
DZIAŁKA	1803/585		KIIS/00083378/8	1 793,00	Drogi	0,0219
DZIAŁKA	1803/586		KIIS/00083378/8	1 760,00	Tereny mieszkaniowe	0,0215
DZIAŁKA	1803/646		KIIS/00083378/8	140,00	Tereny mieszkaniowe	0,0017
DZIAŁKA	1803/647		KIIS/00083378/8	140,00	Tereny mieszkaniowe	0,0017
DZIAŁKA	1803/654		KIIS/00083378/8	221,00	Tereny mieszkaniowe	0,0027
DZIAŁKA	1803/655		KIIS/00083378/8	213,00	Tereny mieszkaniowe	0,0026
DZIAŁKA	1803/656		KIIS/00083378/8	205,00	Tereny mieszkaniowe	0,0025
DZIAŁKA	1803/657		KIIS/00083378/8	196,00	Tereny mieszkaniowe	0,0024
DZIAŁKA	1803/658		KIIS/00083378/8	188,00	Tereny mieszkaniowe	0,0023
DZIAŁKA	1803/659		KIIS/00083378/8	180,00	Tereny mieszkaniowe	0,0022
DZIAŁKA	1803/662		KIIS/00083378/8	164,00	Tereny mieszkaniowe	0,0020
DZIAŁKA	1809		KIIS/00083378/8	9 857,00	Tereny mieszkaniowe	0,0005
DZIAŁKA	1803/675		KIIS/00083378/8	56 286,51	Tereny mieszkaniowe	0,6878

DZIAŁKA	1803/676		KI1S/00083378/8	449,90	Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych lub linii kolejowych	0,0055	
DZIAŁKA	1803/677		KI1S/00083378/8	2 784,10	Tereny mieszkaniowe	0,0340	
<b>Wartość gruntów:</b>		219 405,48		<b>Wartość budynków:</b>		0,00	
<b>Wartość udziału gminy gruntów:</b>		219 405,48		<b>Wartość udziału gminy budynków:</b>		0,00	
5.	SOBÓW			1 / 2	50%	428 379,00	0,9729 ha
						214 189,50	0,4865 ha
<b>Rodzaj mienia</b>	<b>Numer</b>	<b>Arkusz mapy</b>	<b>Księga wieczysta</b>	<b>Wartość [zł]</b>	<b>Rodzaj gruntu</b>	<b>Powierzchnia [ha]</b>	
DZIAŁKA	57/6		KI1S/00082695/9	9 389,10	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,0692	
DZIAŁKA	58/4		KI1S/00082695/9	16 810,90	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,1239	
DZIAŁKA	58/49		KI1S/00083378/8	9 857,00	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,1204	
DZIAŁKA	58/51		KI1S/00083378/8	2 595,00	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,0317	
DZIAŁKA	58/55		KI1S/00083378/8	2 030,00	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,0248	
DZIAŁKA	58/57		KI1S/00083378/8	5 968,00	Sady - grunty orne	0,0729	
DZIAŁKA	58/29		KI1S/00061689/1	54 696,00	Grunty orne	0,5300	
BUDYNEK	58/29;1		KI1S/00061689/1	327 033,00	-	-	
<b>Wartość gruntów:</b>		101 346,00		<b>Wartość budynków:</b>		327 033,00	
<b>Wartość udziału gminy gruntów:</b>		50 673,00		<b>Wartość udziału gminy budynków:</b>		163 516,50	
<b>Suma wartości gruntów:</b>				473 634,84 zł	<b>Suma powierzchni gruntów udziałów gminy:</b>		4,3618 ha
<b>Suma wartości budynków:</b>				327 033,00 zł	<b>Suma wartości gruntów udziałów gminy:</b>		422 961,84 zł
<b>Suma wartości gruntów i budynków:</b>				800 667,84 zł	<b>Suma wartości budynków udziałów gminy:</b>		163 516,50 zł
<b>Suma powierzchni gruntów:</b>				4,8482 ha	<b>Suma wartości gruntów i budynków udziałów gminy:</b>		586 478,34 zł



**Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane**

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
1.	032	0,00	14304,00		14304,00

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Nazwa jednostki	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1		2	3	4	5	6	7
1.	Urząd Miejski	Z tytułu podatków i odsetek od podatków	3 843 057,73	434 644,79		29 992,55	4 247 709,97
2.	ZGKiM	Z tytułu usług i odsetek	241 913,31	29 663,44			271 576,75
3.	OPS	Inne należności	8 385 848,00	463 589,20		305 227,51	8 544 209,69
4.	Kryta Pływalnia Neptun	Z tytułu usług i odsetek	14 696,78	1 414,80			16 111,58
RAZEM			12 485 515,82	929 312,23		335 220,06	13 079 607,99

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł</b>
wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	23 634 059,18 zł
odprawy emerytalne i rentowe	551 958,80 zł
nagrody jubileuszowe	349 998,52 zł
odpis na ZFŚS	1 034 477,63 zł
inne	726 426,70 zł
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	127 324,67 zł
badania pracownicze	8 030,00 zł
składki na FEP	8 174,36 zł
wpłaty PPK	77 134,61 zł
szkolenia	107 698,70 zł
<b>SUMA</b>	<b>26 625 283,17 zł</b>