

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ożarów ul.Stodolna 1 27-530 OŻARÓW Numer identyfikacyjny REGON 830409850	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 26AB0E81E2FA35A4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	148 404 770,99	172 237 551,99	A Fundusz	145 302 923,46	170 654 294,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 541,15	3 585,45	A.I Fundusz jednostki	136 267 104,67	145 452 911,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	144 829 229,84	168 663 966,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 035 818,79	25 201 382,68
A.II.1 Środki trwałe	131 385 264,08	159 943 489,41	A.II.1 Zysk netto (+)	46 525 549,62	71 526 687,75
A.II.1.1 Grunty	16 976 530,25	19 957 055,04	A.II.2 Strata netto (-)	-37 489 730,83	-46 325 305,07
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	310 119,00	129 132,00	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	110 133 790,08	132 291 227,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 582 994,20	3 985 328,07	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	451 219,62	3 340 011,27	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	240 729,93	369 867,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 759 197,89	7 726 592,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 443 965,76	8 720 477,13	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	8 759 197,89	7 726 592,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 995 018,58	1 242 832,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 570 000,00	3 570 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	85 918,00	106 920,10
A.IV.1 Akcje i udziały	3 570 000,00	3 570 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	564 827,73	614 483,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 725 083,00	2 124 235,47

Monika Kurpias

(główny księgowy)

2025-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Ślęzak

(kierownik jednostki)

BeSTia

26AB0E81E2FA35A4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	77 539,43	125 532,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	132 434,75	102 136,31
B Aktywa obrotowe	5 657 350,36	6 143 335,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 302,98	68,33
B.I Zapasy	76 745,66	150 996,95	D.II.8 Fundusze specjalne	3 177 073,42	3 410 384,47
B.I.1 Materiały	76 745,66	150 996,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 177 073,42	3 410 384,47
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 149 813,10	5 423 150,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	335 963,75	262 484,46			
B.II.2 Należności od budżetów	86 199,08	69 879,13			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	529,61			
B.II.4 Pozostałe należności	4 727 650,27	5 090 257,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	430 791,60	569 187,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 374,73	253,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	429 416,87	568 933,47			
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			

Monika Kurpias
(główny księgowy)

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
26AB0E81E2FA35A4

Piotr Ślęzak
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	154 062 121,35	178 380 887,01	Suma pasywów	154 062 121,35	178 380 887,01

Monika Kurpias
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
26AB0E81E2FA35A4

Piotr Ślęzak
(kierownik jednostki)

Monika Kurpias
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
26AB0E81E2FA35A4

Piotr Ślęzak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ożarów ul.Stodolna 1 27-530 OŻARÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 830409850		3DF4F01E68D5B69C 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

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

<u>Monika Kurpias</u> (główny księgowy)	<u>2025.04.25</u> rok mies. dzień	<u>Piotr Ślęzak</u> (kierownik jednostki)
--	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Kurpias
(główny księgowy)

2025.04.25
rok mies. dzień

Piotr Ślęzak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Gmina Ożarów
1.2	Siedzibę jednostki
	ul. Stodolna 1
1.3	Adres jednostki
	Ożarów ul. Stodolna 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność statutowo-publiczna
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024– 31.12.2024
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 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 używania. 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. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe; inwestycje (środki trwałe w budowie). Środki trwałe to składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletnie, zdane i przeznaczone na potrzeby jednostki oraz środki trwałe stanowiące własność: Skarbu Państwa,

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

Środki trwale 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 trwale 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 trwale znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występują ona, jako, korzystające".

Środki trwale 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 stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności - dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się do dotychczasowe umorzenia.

Na dzień bilansowy środki trwale 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 trwale ewidencjonuje się w podziale na:

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

Podstawowe środki trwale 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 trwale umarzone 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 trwale obejmują:

Meble i dywany, inwentarz żywy, środki trwale 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 trwale ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013, Pozostałe środki w użytkowaniu” i umarza 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 trwale 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

	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. 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. Dokonywanie odpisów umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku na koniec roku. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu. 4 Odpisów aktualizujących należności dokonuje się najpóźniej na dzień bilansowy. 5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 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. 7. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4 „Koszty według rodzajów”. 8. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont. 9. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wieczystie
	786 448,94 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)
	11 502 951,49 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
	32 855 644,50 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
	8 720 477,13 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)

.....2025-04-25.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa grupy (rodziny) składnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości pozostawowej				Zmniejszenie wartości pozostawowej				Opisany rodzaj wartości pozostawowej (4+5+6)				Zwiększenie - w ciągu roku obrotowego				Opisany rodzaj wartości pozostawowej (14+15+16)				Zmniejszenie umorzenia		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+17)		Stan na początek roku obrotowego (1+18)		Stan na koniec roku obrotowego (1+19)		Wzrost netto składników aktywów		
	Wzrost pozostawowej stan na początek roku obrotowego	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie	Przebieganie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	728 738,99 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	428 026,14 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	54 723,15 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4 887,00 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	10 111,38 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	156 433,90 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	25 636,66 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	649,00 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	16 509,37 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	37 460 952,63 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	35 821 439,42 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	54 807 795,74 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2 674 795,96 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	11 334,79 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 131 321,39 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2 143 830,76 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	9 708,02 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	189 455,19 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	837 723,68 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2 997 758,04 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	16 976 330,25 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	16 058 018,22 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	185 133,60 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	14 900,21 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	572 171,92 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	13 701 073,79 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	11 697 773,37 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2 190 130,81 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2 633 192,04 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	16 614 972,01 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	11 191 403,89 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	15 063 876,23 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-													

105		127 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	127 500,00 zł	- zł	- zł	- zł
SKOV		109 607,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	109 607,00 zł	- zł	- zł	- zł
NEPTUN		108 516,82 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	108 516,82 zł	- zł	- zł	- zł
COMA										154 094,36 zł	- zł	- zł	83 295,46 zł
8	Narzędzie, przynależny, rachmiedzi i wyposazeni, referensy i flowane	8 178 712,04 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	6 396 208,83 zł	- zł	- zł	2 034 970,79 zł
UWA		592 887,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	461 256,02 zł	- zł	- zł	- zł
TECOM		396 714,53 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	68 174,07 zł	- zł	- zł	- zł
OPIS			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	32 055,68 zł	- zł	- zł	- zł
OPIS		344 091,14 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 344,79 zł	- zł	- zł	- zł
SKOV		5 980 701,11 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	334 890,13 zł	- zł	- zł	- zł
NEPTUN		5 980 701,11 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	334 890,13 zł	- zł	- zł	- zł
COMA		22 252,92 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	290 039,77 zł	- zł	- zł	- zł
9	Zbiory bilansowe	154 398,67 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	155 866,46 zł	- zł	- zł	- zł
SKOV		154 398,67 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	155 866,46 zł	- zł	- zł	- zł

ZESTAWIENIE GRUNTÓW BĘDĄCYCH W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

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
	Rodzaj mienia	Numer	Arkusz mapy	Księga wieczysta	Wartość [zł]	Rodzaj gruntu		Powierzchnia [ha]	
	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	Lasy		0,1208	
	DZIAŁKA	397/1		KI1S/00095805/8	12 730,50	Drogi		0,0414	
	Wartość gruntów:		54 150,75		Wartość budynków:		0,00		
	Wartość udziału gminy gruntów:		54 150,75		Wartość udziału gminy budynków:		0,0		
	2.		STRÓŻA				1 / 1	100%	707,25
						707,25			0,0023 ha
Rodzaj mienia		Numer	Arkusz mapy	Księga wieczysta	Wartość [zł]	Rodzaj gruntu		Powierzchnia [ha]	
DZIAŁKA		129/4		KI1S/00095806/5	707,25	Tereny kolejowe		0,0023	
Wartość gruntów:		707,25		Wartość budynków:		0,00			
Wartość udziału gminy gruntów:		707,25		Wartość udziału gminy budynków:		0,00			
3.			27-530 OŻARÓW, OBWODNICA II				1 / 1	100%	98 025,36
						98 025,36			1,1476 ha
	Rodzaj mienia	Numer	Arkusz mapy	Księga wieczysta	Wartość [zł]	Rodzaj gruntu		Powierzchnia [ha]	
	DZIAŁKA	1803/314		KI1S/00083378/8	46 362,00	Tereny mieszkaniowe		0,516	
	DZIAŁKA	1803/551		KI1S/00083378/8	51 663,36	Drogi		0,6313	
	Wartość gruntów:		98 025,36		Wartość budynków:		0,00		
	Wartość udziału gminy gruntów:		98 025,36		Wartość udziału gminy budynków:		0,00		
4.		OŻARÓW				1 / 1	100%	205 186,58	2,4955 ha
								205 186,58	2,4955 ha
	Rodzaj mienia	Numer	Arkusz mapy	Księga wieczysta	Wartość [zł]	Rodzaj gruntu		Powierzchnia [ha]	
	DZIAŁKA	1790/6		KI1S/00083378/8	2 832,00	Tereny mieszkaniowe		0,0346	
	DZIAŁKA	1790/12		KI1S/00083378/8	262,00	Tereny mieszkaniowe		0,0032	
	DZIAŁKA	1790/17		KI1S/00083378/8	3 888,00	Tereny mieszkaniowe		0,0475	

DZIAŁKA	1790/113		KI1S/00083378/8	1 186,00	Tereny mieszkaniowe	0,0145
DZIAŁKA	1790/119		KI1S/00083378/8	2 537,00	Tereny mieszkaniowe	0,0310
DZIAŁKA	1790/120		KI1S/00083378/8	925,00	Tereny mieszkaniowe	0,0113
DZIAŁKA	1803/62		KI1S/00083378/8	12 353,00	Tereny mieszkaniowe	0,1509
DZIAŁKA	1803/64		KI1S/00083378/8	22 006,00	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,2688
DZIAŁKA	1803/65		KI1S/00083378/8	13 370,00	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,1633
DZIAŁKA	1803/78		KI1S/00083378/8	2 514,00	Tereny mieszkaniowe	0,0307
DZIAŁKA	1803/154		KI1S/00083378/8	327,00	Tereny mieszkaniowe	0,0040
DZIAŁKA	1803/162		KI1S/00083378/8	942,00	Tereny mieszkaniowe	0,0115
DZIAŁKA	1803/246		KI1S/00083378/8	360,00	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0044
DZIAŁKA	1803/251		KI1S/00083378/8	991,00	Tereny mieszkaniowe	0,0121
DZIAŁKA	1803/297		KI1S/00083378/8	7 580,00	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0926
DZIAŁKA	1803/312		KI1S/00083378/8	15 310,00	Tereny mieszkaniowe	0,1870
DZIAŁKA	1803/527		KI1S/00083378/8	6 345,00	Tereny mieszkaniowe	0,0775
DZIAŁKA	1803/529		KI1S/00083378/8	410,00	Tereny mieszkaniowe	0,0050
DZIAŁKA	1803/530		KI1S/00083378/8	4 854,00	Tereny mieszkaniowe	0,0593
DZIAŁKA	1803/532		KI1S/00083378/8	1 785,00	Tereny mieszkaniowe	0,0218
DZIAŁKA	1803/533		KI1S/00083378/8	2 414,00	Tereny mieszkaniowe	0,0295
DZIAŁKA	1803/555		KI1S/00083378/8	1 629,03	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0199
DZIAŁKA	1803/563		KI1S/00083378/8	1 931,66	Zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0236
DZIAŁKA	1803/566		KI1S/00088133/4	5 185,16	Tereny mieszkaniowe	0,0477
DZIAŁKA	1803/567		KI1S/00088133/4	347,52	Tereny mieszkaniowe	0,0032
DZIAŁKA	1803/569		KI1S/00088133/4	0,00	Tereny mieszkaniowe	0,0059
DZIAŁKA	1803/577		KI1S/00088133/4	97,74	Tereny mieszkaniowe	0,0009
DZIAŁKA	1803/579		KI1S/00088133/4	10,86	Tereny mieszkaniowe	0,0001
DZIAŁKA	1803/583		KI1S/00083378/8	10 905,00	Tereny mieszkaniowe	0,1332
DZIAŁKA	1803/584		KI1S/00083378/8	17 618,00	Tereny mieszkaniowe	0,2152
DZIAŁKA	1803/585		KI1S/00083378/8	1 793,00	Drogi	0,0219
DZIAŁKA	1803/586		KI1S/00083378/8	1 760,00	Tereny mieszkaniowe	0,0215
DZIAŁKA	1803/646		KI1S/00083378/8	140,00	Tereny mieszkaniowe	0,0017
DZIAŁKA	1803/647		KI1S/00083378/8	140,00	Tereny mieszkaniowe	0,0017
DZIAŁKA	1803/654		KI1S/00083378/8	221,00	Tereny mieszkaniowe	0,0027
DZIAŁKA	1803/655		KI1S/00083378/8	213,00	Tereny mieszkaniowe	0,0026
DZIAŁKA	1803/656		KI1S/00083378/8	205,00	Tereny mieszkaniowe	0,0025
DZIAŁKA	1803/657		KI1S/00083378/8	196,00	Tereny mieszkaniowe	0,0024
DZIAŁKA	1803/658		KI1S/00083378/8	188,00	Tereny mieszkaniowe	0,0023
DZIAŁKA	1803/659		KI1S/00083378/8	180,00	Tereny mieszkaniowe	0,0022
DZIAŁKA	1803/662		KI1S/00083378/8	164,00	Tereny mieszkaniowe	0,0020
DZIAŁKA	1803/675		KI1S/00083378/8	56 286,51	Tereny mieszkaniowe	0,6878
DZIAŁKA	1803/677		KI1S/00083378/8	2 784,10	Tereny mieszkaniowe	0,0340

Wartość gruntów:		205 186,58	Wartość budynków:		0,00
Wartość udziału gminy gruntów:		205 186,58	Wartość udziału gminy budynków:		0,00

5.		SOBÓW	1 / 1	100%	428 379,00	0,9729 ha
----	--	-------	-------	------	------------	-----------

						428 379,00	0,9729 ha
Rodzaj mienia	Numer	Arkusz mapy	Księga wieczysta	Wartość [zł]	Rodzaj gruntu	Powierzchnia [ha]	
DZIAŁKA	57/6		KIIS/00082695/9	9 389,10	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,0692	
DZIAŁKA	58/4		KIIS/00082695/9	16 810,90	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,1239	
DZIAŁKA	58/49		KIIS/00083378/8	9 857,00	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,1204	
DZIAŁKA	58/51		KIIS/00083378/8	2 595,00	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,0317	
DZIAŁKA	58/55		KIIS/00083378/8	2 030,00	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,0248	
DZIAŁKA	58/57		KIIS/00083378/8	5 968,00	Użytki rolne zabudowane - grunty orne	0,0729	
DZIAŁKA	58/29		KIIS/00061689/1	54 696,00	Grunty orne	0,5300	
BUDYNEK	58/29;1		KIIS/00061689/1	327 033,00	-	-	
Wartość gruntów:			101 346,00	Wartość budynków:			327 033,0
Wartość udziału gminy gruntów:			101 346,00	Wartość udziału gminy budynków:			327 033,00
Suma wartości gruntów:			459 415,94 zł	Suma powierzchni gruntów udziałów gminy:			4,7944 ha
Suma wartości budynków:			327 033,00 zł	Suma wartości gruntów udziałów gminy:			459 415,94 zł
Suma wartości gruntów i budynków:			786 448,94 zł	Suma wartości budynków udziałów gminy:			327 033,00 zł
Suma powierzchni gruntów:			4,7944 ha	Suma wartości gruntów i budynków udziałów gminy:			786 448,94 zł

Środki trwałe nieamortyzowane 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	Rozwiązane	
1		2	3	4	5	6	7
1.	Urząd Miejski	Z tytułu podatków i odsetek od podatków	4 247 709,97	64 530,48		1 743 044,44	2 569 196,01
2.	ZGKiM	Z tytułu usług i odsetek	271 576,75	65 265,04			336 841,79
3.	OPS	Inne należności	8 544 209,69	418 755,56		383 517,76	8 579 447,49
4.	Kryta Pływająca Neptun	Z tytułu usług i odsetek	16 111,58	1 354,62			17 466,20
RAZEM			13 079 607,99	549 905,70		2 126 562,20	11 502 951,49

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	28 814 908,27 zł
odprawy emerytalne i rentowe, pośmiertne	577 629,21 zł
nagrody jubileuszowe	673 020,19 zł
odpis na ZFŚS	1 511 321,60 zł
inne	961 519,60 zł
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	112 928,01 zł
badania pracownicze	12 959,50 zł
składki na FEP	9 272,46 zł
wpłaty PPK	80 410,84 zł
szkolenia	101 674,82 zł
SUMA	32 855 644,50 zł

