

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminy Ornontowice z siedzibą w Ornontowicach za rok 2024 składa się z:

- bilansu tj. aktywa i pasywa,
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienia zmian w funduszu,
- informacji dodatkowa.

Sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik Jednostki

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:

- 1) Nazwa jednostki: Gmina Ornontowice
- 2) Siedziba jednostki: Ornontowice
- 3) Adres jednostki: ul. Zwycięstwa 26a, 43-178 Ornontowice
- 4) Podstawowy przedmiot działalności:

Do zakresu działania gminy należą wszystkie niezastrzeżone ustawami dla innych podmiotów sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym. Zadaniem gminy jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia powszechnie dostępnych usług. Wypełnianie zadań gminy odbywa się na podstawie przepisów prawa i uchwał rady gminy.

Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność, zgodnie z art. 6 ustawy o samorządzie gminnym zadania własne gminy obejmują sprawy:

- a) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- b) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- c) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- d) lokalnego transportu zbiorowego,
- e) ochrony zdrowia,
- f) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- g) gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- h) edukacji publicznej,
- i) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
- j) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- k) targowisk i hal targowych,
- l) zieleni gminnej i zadrzewień,
- m) cmentarzy gminnych,
- n) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- o) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- p) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- q) wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- r) promocji gminy,
- s) współpracy z organizacjami pozarządowymi,
- t) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

2. Wskazania okresu objętego sprawozdaniem:

Sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

3. Sprawozdanie zawiera dane łączne:

- 1) Urzędu Gminy Ornontowice,
- 2) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej,
- 3) Zespołu Szkolno – Przedszkolnego,
- 4) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 5) Zakładu Usługowo – Pomocniczego dla Jednostek Oświatowych.

4. Metody wyceny aktywów i pasywów:

URZĄD GMINY ORNONTOWICE

- 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.
- 2) Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zostały unormowane w Zarządzeniu Nr 120.013.2022 Wójta Gminy Ornontowice z dnia 1 lipca 2022 r. w sprawie jednolitego tekstu Zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w Budżecie Gminy Ornontowice i w Urzędzie Gminy Ornontowice.
- 3) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10 000,00 zł) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów,
 - b) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej równej lub wyższej niż 500,00 zł, finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Ujmuje się je w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, za wyjątkiem:
 - mebli,
 - maszyn liczących (bez kalkulatorów),
 - sprzętów RTV,
 - aparatów fotograficznych,
 - komputerów, zestawów komputerowych, laptopów, tabletów, drukarek, kser, urządzeń wielofunkcyjnych, niszczarek, bindownic,
 - lodówek, chłodziarek, zmywarek, pralek, mikrofalówek, odkurzaczy,
 - elektronarzędzi,
 - kos, kosiarek, pił spalinowych, kompresorów, dmuchaw.
 - c) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, dla wymienionych składników prowadzona jest ewidencja ilościowa,
 - d) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania,
 - e) należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału,
 - f) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,
 - g) odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości,
 - h) materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen nabycia,
 - i) w ciągu roku 2024 wprowadzono zmiany w zasadach rachunkowości i wyceny na podstawie:
 - Zarządzenia Nr 120.002.2024 Wójta Gminy Ornontowice z dnia 03 stycznia 2024 r. w sprawie wprowadzenia zmian do zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w Budżecie Gminy Ornontowice i w Urzędzie Gminy Ornontowice.
 - Zarządzenia Nr 120.007.2024 Wójta Gminy Ornontowice z dnia 22 kwietnia 2024 r. w sprawie wprowadzenia zmian do Zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w Budżecie Gminy Ornontowice i w Urzędzie Gminy Ornontowice.

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I WODOCIĄGOWEJ

- 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.

- 2) Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zostały unormowane w Zarządzeniu Nr 4/2017 Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej r. w sprawie przyjęcia zasad polityki rachunkowości w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej Ornontowicach oraz w Zarządzeniu nr 1/2022 z dnia 3 stycznia 2022 r., Zarządzeniu nr 4/2022 z dnia 1 czerwca 2022 r., Zarządzeniu 8/2022 z dnia 1 sierpnia 2022 r., Zarządzeniu 4/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany zasad rachunkowości w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej w Ornontowicach.
- 3) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych tj. 10 000,00 zł finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, ujmując je na koncie 011 "Środki trwałe",
 - b) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 500,00 zł i nieprzekraczającej 10 000,00 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Ujmuje się je w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 500,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Wymienione składniki ujmuje się wyłącznie w ewidencji ilościowej, za wyjątkiem:
 - mebli, sprzętu komputerowego,
 - sprzętu RTV i AGD,
 - sprzętu ogrodniczego,
 - maszyn liczących,
 - telefonów komórkowych.
 - d) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania,
 - e) należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału,
 - f) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,
 - g) odpisów aktualizujących należności dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych z zastosowaniem tzw. zasady wiekowania tj. należności, dla których okres zalegania z płatnością przekracza 12 miesięcy - odpis aktualizujący wynosi 100% należności, a w przypadku zalegania z płatnością do 12 miesięcy - odpis aktualizujący wynosi 0%,
 - h) materiały objęte ewidencją ilościowo - wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody fifo do wyceny zapasu,
 - i) w ciągu roku 2024 nie wprowadzono zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY

- 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.
- 2) Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zostały unormowane w Zarządzeniu Nr 1/2022 z dnia 3 stycznia 2022 r. w sprawie: wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości wraz z aneksami do tego zarządzenia.
- 3) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10 000,00 zł) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów,
 - b) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej równej lub wyższej niż 500,00 zł, finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Ujmuje się je w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, dla wymienionych składników prowadzona jest ewidencja ilościowa, za wyjątkiem: mebli, dywanów, pomocy dydaktycznych, sprzętu komputerowego, sprzętu RTV, narzędzi i maszyn elektrycznych i spalinowych,
 - d) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania,

- e) należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału,
- f) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,
- g) odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości,
- h) materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody fifo do wyceny zapasu,
- i) w ciągu roku 2024 wprowadzono zmiany w zasadach rachunkowości i wyceny na podstawie:
 - Zarządzenia Nr 1/2024 z dnia 2 stycznia 2024 r. w sprawie aneksu do zasad (polityki) rachunkowości z dnia 3 stycznia 2022 roku,
 - Zarządzenia Nr 3/2024 z dnia 23 kwietnia 2024 r. w sprawie aneksu do zasad (polityki) rachunkowości z dnia 3 stycznia 2022 roku.

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

- 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.
- 2) Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zostały unormowane w Zarządzeniu Nr 4/2018 Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ornontowicach z dnia 15 stycznia 2018 r. w sprawie zasad rachunkowości w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Ornontowicach oraz w Zarządzeniu nr 6/2019 z dnia 26 sierpnia 2019 r., Zarządzeniu nr 5/2020 z dnia 3 sierpnia 2020 r., Zarządzeniu nr 12/2020 z dnia 9 listopada 2020 r., Zarządzeniu nr 2/2022 z dnia 1 lutego 2022 r., Zarządzeniu nr 11/2023 z dnia 5 lipca 2023 r. w sprawie zmiany zasad rachunkowości w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Ornontowicach.
- 3) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych tj. 10 000,00 zł finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, ujmując je na koncie 011 "Środki trwałe",
 - b) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 500,00 zł i nieprzekraczającej 10 000,00 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Ujmuje się je w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 500,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wymienione składniki ujmuje się wyłącznie w ewidencji ilościowej, za wyjątkiem:
 - mebli, sprzętu komputerowego, drukarek, dysków zewnętrznych, sprzętu RTV, telefonów, zasilaczy UPS, kalkulatorów z drukarką, które zawsze ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej.
 - d) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania,
 - e) należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału,
 - f) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,
 - g) odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy rachunkowości:
Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych z zastosowaniem tzw. zasady wiekowania tj. należności, dla których okres zalegania z płatnością przekracza 12 miesięcy - odpis aktualizujący wynosi 100% należności, a w przypadku zalegania z płatnością do 12 miesięcy - odpis aktualizujący wynosi 0%.
 - h) materiały objęte ewidencją ilościowo - wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody fifo do wyceny zapasu,
 - i) w ciągu roku 2024 nie wprowadzono zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

ZAKŁAD USŁUGOWO – POMOCNICZY DLA JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

- 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.

- 2) Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zostały unormowane w Zarządzeniu Nr 4/2023 z dnia 6 lipca 2023 r. w sprawie jednolitego tekstu Zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w Zakładzie Usługowo – Pomocniczym dla Jednostek Oświatowych.
- 3) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
- a) środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10 000,00 zł) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów,
 - b) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej równej lub wyższej niż 500,00 zł, finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Ujmuje się je w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, za wyjątkiem:
 - mebli,
 - maszyn liczących (bez kalkulatorów),
 - sprzętu RTV,
 - aparatów fotograficznych,
 - komputerów, zestawów komputerowych, laptopów, tabletów, drukarek, ksera, urządzeń wielofunkcyjnych, niszczarek, bindownic,
 - lodówek, chłodziarek, zmywarek, pralek, mikrofalówek, odkurzaczy,
 - elektronarzędzi,
 - kos, kosiarek, pił spalinowych, kompresorów, dmuchaw.
 - c) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, dla wymienionych składników prowadzona jest / nie jest ewidencja ilościowa,
 - d) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania,
 - e) należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału,
 - f) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,
 - g) odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości,
 - h) materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody fifo do wyceny zapasu,
 - i) w ciągu roku 2024 wprowadzono zmiany w zasadach rachunkowości i wyceny na podstawie:
 - Zarządzenia Nr 1/2024 dnia 2 stycznia 2024 r. w sprawie wprowadzenia zmian do Zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w Zakładzie Usługowo – Pomocniczym dla Jednostek Oświatowych,
 - Zarządzenia Nr 10/2024 dnia 4 listopada 2024 r. w sprawie wprowadzenia zmian do Zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w Zakładzie Usługowo – Pomocniczym dla Jednostek Oświatowych.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1.

ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+9-15)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	nieodpłatne przekazanie	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I.	Wartości niematerialne i prawne	829 989,54	449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,00	0,00	22 503,76	0,00	0,00	0,00	22 503,76	807 934,78
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3+4)	158 208 464,40	24 227 408,79	22 140,00	16 406 887,11	399 376,00	227 416,45	41 283 228,35	63 026,75	139 366,82	17 350 270,42	55 099,89	881 055,29	18 488 819,17	181 002 873,58
1.	Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+.14+1.5)	149 192 832,43	1 312 646,12	22 140,00	16 406 887,11	399 376,00	69 793,18	18 210 842,41	63 026,75	85 424,63	22 140,00	55 099,89	1 012,84	226 704,11	167 176 970,73
1.1.	Grunty w tym:	24 734 602,43	21 577,00	0,00	0,00	109 160,00	0,00	130 737,00	61 041,28	0,00	0,00	0,00	0,00	61 041,28	24 804 298,15
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	88 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 557,00
1.2.	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej	115 074 662,87	938 095,16	0,00	16 298 075,01	290 216,00	0,00	17 526 386,17	0,00	5 536,58	22 140,00	34 900,00	0,00	62 576,58	132 538 472,46
1.2.1.	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej (011)	114 970 231,55	923 300,16	0,00	16 298 075,01	290 216,00	0,00	17 511 591,17	0,00	0,00	22 140,00	34 900,00	0,00	57 040,00	132 424 782,72
1.2.2.	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej (013)	104 431,32	14 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 795,00	0,00	5 536,58	0,00	0,00	0,00	5 536,58	113 689,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 604 240,09	57 891,95	22 140,00	0,00	0,00	0,00	80 031,95	1 985,47	18 146,00	0,00	17 998,49	0,00	38 129,96	3 646 142,08
1.3.1.	Urządzenia techniczne i maszyny (011)	2 914 945,15	22 499,16	22 140,00	0,00	0,00	0,00	44 639,16	0,00	13 763,00	0,00	17 998,49	0,00	31 761,49	2 927 822,82
1.3.2.	Urządzenia techniczne i maszyny (013)	689 294,94	35 392,79	0,00	0,00	0,00	0,00	35 392,79	1 985,47	4 383,00	0,00	0,00	0,00	6 368,47	718 319,26
1.4.	Środki transportu	1 176 462,36	119 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 122,36
1.5.	Inne środki trwałe	4 602 864,68	175 422,01	0,00	108 812,10	0,00	69 793,18	354 027,29	0,00	61 742,05	0,00	2 201,40	1 012,84	64 956,29	4 891 935,68
1.5.1.	Inne środki trwałe (011)	1 427 173,04	24 660,50	0,00	108 812,10	0,00	17 998,49	151 471,09	0,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00	1 572 944,13
1.5.2.	Pozostałe inne środki trwałe (013)	3 175 691,64	150 761,51	0,00	0,00	0,00	51 794,69	202 556,20	0,00	56 042,05	0,00	2 201,40	1 012,84	59 256,29	3 318 991,55
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 778 083,21	22 855 356,48	0,00	0,00	0,00	151 237,19	23 006 593,67	0,00	0,00	17 328 130,42	0,00	880 042,45	18 208 172,87	13 576 504,01
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	237 548,76	59 406,19	0,00	0,00	0,00	6 386,08	65 792,27	0,00	53 942,19	0,00	0,00	0,00	53 942,19	249 398,84

1.1.1

ZMIANY STANU UMORZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+9-15)
			umorzenie za okres sprawozdawczy	przemieszczenie wewnętrzne	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przemieszczenie wewnętrzne	nieodpłatne przekazanie	inne zmniejszenie	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I.	Wartości niematerialne i prawne	795 858,45	34 580,09	0,00	0,00	0,00	0,00	34 580,09	0,00	22 503,76	0,00	0,00	0,00	22 503,76	807 934,78
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3+4)	63 730 229,27	4 480 859,30	10 876,33	0,00	16 460,70	41 720,07	4 549 916,40	20 131,47	121 220,82	10 876,33	20 199,89	1 012,84	173 441,35	68 106 704,32
1.	Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	63 492 680,51	4 421 453,11	10 876,33	0,00	16 460,70	35 333,99	4 484 124,13	20 131,47	67 278,63	10 876,33	20 199,89	1 012,84	119 499,16	67 857 305,48
1.1.	Grunty w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej	55 156 958,37	3 936 317,41	0,00	0,00	0,00	0,00	3 936 317,41	0,00	5 536,58	10 876,33	0,00	0,00	16 412,91	59 076 862,87
1.2.1	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej (011)	55 052 527,05	3 921 522,41	0,00	0,00	0,00	0,00	3 921 522,41	0,00	0,00	10 876,33	0,00	0,00	10 876,33	58 963 173,13
1.2.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej (013)	104 431,32	14 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 795,00	0,00	5 536,58	0,00	0,00	0,00	5 536,58	113 689,74
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 177 936,55	118 076,69	10 876,33	0,00	0,00	0,00	128 953,02	20 131,47	0,00	0,00	17 998,49	0,00	38 129,96	3 268 759,61
1.3.1	Urządzenia techniczne i maszyny (011)	2 488 641,61	82 683,90	10 876,33	0,00	0,00	0,00	93 560,23	13 763,00	0,00	0,00	17 998,49	0,00	31 761,49	2 550 440,35
1.3.2	Pozostałe urządzenia techniczne i maszyny (013)	689 294,94	35 392,79	0,00	0,00	0,00	0,00	35 392,79	6 368,47	0,00	0,00	0,00	0,00	6 368,47	718 319,26
1.4.	Środki transportu	827 114,56	119 114,48	0,00	0,00	0,00	0,00	119 114,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	946 229,04
1.5.	Inne środki trwałe	4 330 671,03	247 944,53	0,00	0,00	16 460,70	35 333,99	299 739,22	0,00	61 742,05	0,00	2 201,40	1 012,84	64 956,29	4 565 453,96
1.5.1	Inne środki trwałe (011)	1 154 979,39	97 183,02	0,00	0,00	0,00	0,00	97 183,02	0,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00	1 246 462,41
1.5.2	Pozostałe inne środki trwałe (013)	3 175 691,64	150 761,51	0,00	0,00	16 460,70	35 333,99	202 556,20	0,00	56 042,05	0,00	2 201,40	1 012,84	59 256,29	3 318 991,55
2.	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	237 548,76	59 406,19	0,00	0,00	0,00	6 386,08	65 792,27	0,00	53 942,19	0,00	0,00	0,00	53 942,19	249 398,84

1.2.

AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość księgowa	Aktualna wartość rynkowa	Różnica	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	24 804 298,15	27 149 147,24	2 344 849,09	x
2.	Budynki	30 553 442,61	30 553 442,61	0,00	x
3.	Budowle	101 871 340,11	101 871 340,11	0,00	x
4.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	x
Razem		157 229 080,87	159 573 929,96	2 344 849,09	

1.3.

ODPIS AKTUALIZUJĄCY WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.4.

GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka 3773/12 ul. Skośna	Powierzchnia (m ²)	1233	0	0	1233
		Wartość (zł)	44 302,99	0,00	0,00	44 302,99
2.	Działka 3774/12 ul. Skośna	Powierzchnia (m ²)	1629	0	0	1629
		Wartość (zł)	58 535,89	0,00	0,00	58 535,89
3.	Działka 3745/12 ul.Zamkowa	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Działka 3746/12 ul.Zamkowa	Powierzchnia (m ²)	1204	0	0	1204
		Wartość (zł)	6 400,92	0,00	0,00	6 400,92
5.	Działka 2555/12 ul.Zamkowa	Powierzchnia (m ²)	192	0	0	192
		Wartość (zł)	1 017,60	0,00	0,00	1 017,60
6.	3193/12 ul.Skośna	Powierzchnia (m ²)	1168	0	0	1168
		Wartość (zł)	41 861,12	0,00	0,00	41 861,12
7.	2549/12 ul.Skośna	Powierzchnia (m ²)	1818	0	0	1818
		Wartość (zł)	9 635,40	0,00	0,00	9 635,40

8.	1818/154 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	1221	0	0	1221
		Wartość (zł)	13 626,36	0,00	0,00	13 626,36
9.	2217/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	75	0	0	75
		Wartość (zł)	2 475,00	0,00	0,00	2 475,00
10.	2606/132 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	1335	0	0	1335
		Wartość (zł)	14 898,60	0,00	0,00	14 898,60
11.	3115/154 ul.K.Miarki	Powierzchnia (m²)	118	0	0	118
		Wartość (zł)	1 304,79	0,00	0,00	1 304,79
12.	3119/154 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	651	0	0	651
		Wartość (zł)	7 198,46	0,00	0,00	7 198,46
13.	3120/154 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	643	0	0	643
		Wartość (zł)	7 110,00	0,00	0,00	7 110,00
14.	3121/154 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	392	0	0	392
		Wartość (zł)	4 334,55	0,00	0,00	4 334,55
15.	3138/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	869	0	0	869
		Wartość (zł)	6 802,88	0,00	0,00	6 802,88
16.	3139/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	866	0	0	866
		Wartość (zł)	6 779,40	0,00	0,00	6 779,40

17.	3140/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	175	0	0	175
		Wartość (zł)	1 369,97	0,00	0,00	1 369,97
18.	3141/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	798	0	0	798
		Wartość (zł)	6 247,07	0,00	0,00	6 247,07
19.	3142/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	760	0	760	0
		Wartość (zł)	5 949,59	0,00	5 949,59	0,00
20.	3143/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	648	0	0	648
		Wartość (zł)	5 072,83	0,00	0,00	5 072,83
21.	3150/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	772	0	772	0
		Wartość (zł)	6 043,53	0,00	6 043,53	0,00
22.	3152/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	770	0	0	770
		Wartość (zł)	6 027,87	0,00	0,00	6 027,87
23.	3154/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	770	0	0	770
		Wartość (zł)	6 027,87	0,00	0,00	6 027,87
24.	3155/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	762	0	0	762
		Wartość (zł)	5 965,24	0,00	0,00	5 965,24
25.	3156/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	871	0	0	871
		Wartość (zł)	6 818,54	0,00	0,00	6 818,54

26.	3157/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	995	0	0	995
		Wartość (zł)	7 789,26	0,00	0,00	7 789,26
27.	3158/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	884	0	0	884
		Wartość (zł)	6 920,31	0,00	0,00	6 920,31
28.	3159/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	967	0	0	967
		Wartość (zł)	7 570,07	0,00	0,00	7 570,07
29.	3160/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	884	0	0	884
		Wartość (zł)	6 920,31	0,00	0,00	6 920,31
30.	3161/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	882	0	0	882
		Wartość (zł)	6 904,65	0,00	0,00	6 904,65
31.	3162/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	926	0	0	926
		Wartość (zł)	7 249,10	0,00	0,00	7 249,10
32.	3163/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	885	0	0	885
		Wartość (zł)	6 928,14	0,00	0,00	6 928,14
33.	3660/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	217	0	0	217
		Wartość (zł)	1 653,54	0,00	0,00	1 653,54
34.	3165/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	2226	0	0	2226
		Wartość (zł)	17 426,03	0,00	0,00	17 426,03

35.	3166/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	1845	0	0	1845
		Wartość (zł)	14 443,41	0,00	0,00	14 443,41
36.	3167/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	873	0	0	873
		Wartość (zł)	6 834,20	0,00	0,00	6 834,20
37.	3168/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	929	0	0	929
		Wartość (zł)	7 272,59	0,00	0,00	7 272,59
38.	3169/170 ul.Sosnowa	Powierzchnia (m²)	1095	0	0	1095
		Wartość (zł)	8 572,10	0,00	0,00	8 572,10
39.	2408/138 ul.Bukowa	Powierzchnia (m²)	1147	0	0	1147
		Wartość (zł)	112 072,66	0,00	0,00	112 072,66
40.	2410/138 droga za PUS	Powierzchnia (m²)	889	0	0	889
		Wartość (zł)	72 835,69	0,00	0,00	72 835,69
41.	1711/294 ul.Słoneczna	Powierzchnia (m²)	517	0	0	517
		Wartość (zł)	28 184,92	0,00	0,00	28 184,92
42.	3263/134 ul.Bukowa	Powierzchnia (m²)	591	0	0	591
		Wartość (zł)	31 997,92	0,00	0,00	31 997,92
Razem		Powierzchnia (m²)	36 492	0	1 532	34 960
		Wartość (zł)	627 381,37	0,00	11 993,12	615 388,25

1.5.

ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE**za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	24 734 602,43	130 737,00	61 041,28	24 804 298,15
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	423 648,83	0,00	0,00	423 648,83
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	107 720,92	0,00	0,00	107 720,92
Razem		25 265 972,18	130 737,00	61 041,28	25 335 667,90

1.6. LICZBA I WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI, UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7.

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

L.p.	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.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	2 812 626,71	5 575 065,75	75 814,68	62 871,67	8 324 820,79
Razem		2 812 626,71	5 575 065,75	75 814,68	62 871,67	8 324 820,79

1.8.

REZERWY NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.

ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESÓW WYMAGALNOŚCI

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1.	Kredyty i pożyczki	3 750 000,00	5 625 000,00	3 750 000,00	13 125 000,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		3 750 000,00	5 625 000,00	3 750 000,00	13 125 000,00

1.10.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU OPERACYJNEGO
za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	x
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	x
	Razem	0,00	

1.11.

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.12.

WARUNKOWE ZOBOWIĄZANIA WOBEC WIERZYCIELI KRAJOWYCH I ZAGRANICZNYCH

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje	4 190,61	4 190,99
3.	Wadia	0,00	2 033,58
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5.	Inne	1 000,00	1 000,00
Razem		5 190,61	7 224,57

1.13.

ISTOTNE POZYCJE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	6 712,25	29 674,41
1.1.	opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
1.2.	prenumeraty	891,56	1 167,48
1.3.	opłaty licencyjne	0,00	819,33
1.4.	polisy ubezpieczenia składników majątku	3 051,50	3 106,24
1.5.	usługi telekomunikacyjne	190,45	204,67
1.6.	wsparcie techniczne	2 578,74	2 945,19
1.7.	inne - zużycie gazu w 2025 r.	0,00	21 431,50
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	973 884,08	2 995 428,03
2.1.	subwencja	780 287,00	633 215,18
2.2.	udział w podatkach PIT	0,00	2 165 141,00
2.3.	opłata za wieczyste użytkowanie oraz opłata za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania we własność	67 766,31	64 534,31
2.4.	inne (np. zajęcie pasa drogowego)	125 830,77	132 537,54

1.14.

KWOTA OTRZYMANYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Gwarancje	1 993 923,92	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji ubezpieczeniowych niewykazanych w bilansie według stanu na koniec okresu sprawozdawczego
2.	Poręczenia	0,00	x
Razem		1 993 923,92	

1.15.

WYPŁACONE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia w tym:	17 147 223,99	x
1.1.	Odprawy emerytalne i rentowe	192 408,84	7 odpraw
1.2.	Nagrody jubileuszowe	326 601,45	33 nagrody
1.3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	19 682,05	9 ekwiwalentów
2.	Odpis na ZFŚS	784 920,14	x
3.	Inne*	542 424,04	x
Razem		18 474 568,17	

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

2.1.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Materiały	0,00	x
2.	Towary	0,00	x
Razem		0,00	

2.2

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku
			Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	Odsetki, które powiększają ten koszt w roku obrotowym	Różnice kursowe, które powiększają ten koszt w roku obrotowym	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	PBW kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Gminie Ornontowice	764 879,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764 879,20
2.	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej Ornontowice- Północ	0,00	1 131 654,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 131 654,39
3.	PB-W i budowa oczyszczalni ścieków Ornontowice-Północ	674 298,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674 298,85
4.	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach	5 267 347,31	8 692 553,12	0,00	0,00	13 959 900,43	0,00	0,00
5.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Granicznej i Nowej w Ornontowicach	2 446,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2 446,75	0,00
6.	PB-W modernizacji ul. Zamkowa (połączenie z A1)	64 142,25	0,00	0,00	0,00	0,00	64 142,25	0,00
7.	Aktualizacja projektu łącznika drogowego wraz z dwoma rondami	327 398,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 398,68
8.	Budowa kanalizacji deszczowej i sanitarnej wraz z odbudową nawierzchni sięgacza ul.Zwycięstwa w rejonie posesji nr 37 i 39	8 302,50	0,00	0,00	0,00	0,00	8 302,50	0,00
9.	PBW sięgacza ul.Zamkowa w rejonie przedpola kopalni	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 680,00	0,00

10.	Aktualizacja PBW ulicy Tartacznej II	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00
11.	PBW ul.Grabowej	14 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 514,00	0,00
12.	Opracowanie przedmiotów i kosztorysów inwestorskich do realizacji zatoki autobusowej w rejonie ul.Działkowej	4 298,85	0,00	0,00	0,00	0,00	4 298,85	0,00
13.	Projekt wymiany nawierzchni chodników przy ul.Akacjowej	1 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722,00	0,00
14.	PBW wydzielenia stref pożarowych w budynku	56 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 798,00
15.	PBW prac modernizacyjnych dachu i elewacji budynku Urzędu Gminy	1 979,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979,28	0,00
16.	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy – wykonanie audytu energetycznego w budynku Urzędu Gminy	4 889,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4 889,75	0,00
17.	PBW oświetlenia chodników przy ul. Akacjowej	23 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 985,00	0,00
18.	PB-W oświetlenia chodnika przy ul. Zwycięstwa od nr 137 do ul.Nowej oraz przy ul. Zamkowej od kościoła do wjazdu do pałacu	59 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 655,00	0,00
19.	PBW uporządkowania gospodarki deszczowej w rejonie ogródków działkowych przy ul. Działkowej	8 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 856,00	0,00
20.	Wykonanie projektu odbudowy Potoku Solarnia	26 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 076,00	0,00

21.	Projekt przebudowy stacji transformatorowej w centrum	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00	0,00
22.	PB-W parkingu przy ul.Zamkowej wraz z oświetleniem sektor II	27 982,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 982,50
23.	Modernizacja koryta Potoku Łąkowego	65 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 098,00	0,00
24.	Koncepcja budowy sieci ciepłowniczej w centrum gminy	16 151,40	0,00	0,00	0,00	0,00	16 151,40	0,00
25.	PBW oświetlenia ul.Kolejowej (od Chudowskiej do nastawni kolejowej)	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00	0,00
26.	PBW i budowa sieci ciepłowniczej w Gminie Ornontowice	56 226,81	0,00	0,00	0,00	0,00	56 226,81	0,00
27.	Wykonanie projektu 10 miejsc parkingowych przy ul.Grabowej	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00
28.	Wykonanie dokumentacji oraz ekspertyzy technicznej dotyczącej ochrony pożarowej w budynku OSP oraz UG Ornontowice	42 221,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 221,91
29.	Budowa budynku wielofunkcyjnego	43 911,00	6 506 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 550 840,00
30.	PBW ul. Bankowej	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
31.	Modernizacja budynku Urzędu Gminy	32 190,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 190,90
32.	Modernizacja budynku Urzędu Gminy	367,32	0,00	0,00	0,00	0,00	367,32	0,00
33.	Nowoczesny e-Urząd w Gminie Ornontowice	0,00	16 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 728,00

47.	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy	25 000,00	191 760,43	0,00	0,00	0,00	0,00	216 760,43
48.	Przebudowa skrz. Zwycięstwa z Zamkową	157 999,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 999,65
49.	Słoneczna Gmina III	19 680,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
50.	Budowa i modernizacja dróg gminnych	12 300,00	366 512,36	0,00	0,00	0,00	0,00	378 812,36
51.	Modernizacja dróg gminnych	0,00	2 641 237,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 641 237,40
52.	Modernizacja oświetlenia na terenie gminy Ornontowice	0,00	440 960,00	0,00	0,00	440 960,00	0,00	0,00
53.	Modernizacja boiska przy ul. Akacyjowej	0,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
54.	Modernizacja placu zabaw ul. Akacyjowa	0,00	88 800,00	0,00	0,00	88 800,00	0,00	0,00
55.	Rozbudowa sieci wodociągowej w Ornontowicach ul. Solarnia/Myśliwska	0,00	66 857,00	0,00	0,00	66 857,00	0,00	0,00
56.	Uzbrojenie terenu w rejonie ul. Zamkowej	0,00	159 961,50	0,00	0,00	159 961,50	0,00	0,00
57.	Rewitalizacja Zabytkowego Parku Gminnego	0,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
58.	Modernizacja placu zabaw przy przedszkolu	0,00	18 999,99	0,00	0,00	0,00	18 999,99	0,00
59.	Modernizacja monitoringu w ZS-P	0,00	11 999,88	0,00	0,00	0,00	11 999,88	0,00
60.	Modernizacja oświetlenia w ZS-P	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00

61.	Zabudowa klimatyzacji w Zespole Szkolno - Przedszkolnym	0,00	10 499,28	0,00	0,00	0,00	10 499,28	0,00
62.	Modernizacja dachu w ZS-P	0,00	59 467,54	0,00	0,00	0,00	59 467,54	0,00
63.	Zakup Kserokopiarki	0,00	10 270,50	0,00	0,00	0,00	10 270,50	0,00
64.	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Ornontowice	0,00	56 042,00	0,00	0,00	0,00	56 042,00	0,00
65.	Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej	17 950,00	130 081,30	0,00	0,00	0,00	0,00	148 031,30
66.	Modernizacja komory przy ul.Zamkowej	0,00	55 659,77	0,00	0,00	0,00	55 659,77	0,00
67.	Budowa sieci wodociągowej przy ul. Hutniczej	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
68.	Zakup samochodu	0,00	119 660,00	0,00	0,00	0,00	119 660,00	0,00
69.	Zakup zespołu garaży	0,00	14 390,00	0,00	0,00	0,00	14 390,00	0,00
70.	Wiata przystankowa wraz z utwardzeniem podłoża	0,00	13 880,55	0,00	0,00	0,00	13 880,55	0,00
Razem		8 778 083,21	21 440 865,51	0,00	0,00	15 737 402,26	905 042,45	13 576 504,01

2.3. PRZYCHODY / KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Przychody:	714 040,85	
1.1	o nadzwyczajnej wartości	0,00	x
1.2	które wystąpiły incydentalnie	336 128,09	kary, rekompensaty 40 euro, zapłata należności z odpisów aktualizujących, odszkodowania i koszty sądowe
1.3	inne	377 912,76	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatki gazowe, środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, darowizny
2.	Koszty:	6 017 307,03	
2.1.	o nadzwyczajnej wartości	5 017 555,54	odpis aktualizujący dot. część równoważącej subwencji ogólnej za 2010 i 2011 r.
2.2.	które wystąpiły incydentalnie	654 499,16	odpisy aktualizujące, koszty sądowe
2.3.	inne	345 252,33	koszty związane z środkami z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy oraz z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

3. **INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	
1	2	3
1.	Inne informacje:	brak

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki