

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MSZANA sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 126C18653EF0CC39 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 570 367,40	4 709 281,67	I Zobowiązania	7 029 482,85	11 400 112,67
I.1 Środki pieniężne	1 570 367,40	4 709 281,67	I.1 Zobowiązania finansowe	7 014 841,63	11 360 609,64
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 570 367,40	4 709 281,67	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 036 940,50	1 155 911,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 977 901,13	10 204 698,64
II Należności i rozliczenia	97 024,00	12 094,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 869,69	31 410,51
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 771,53	8 092,52
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 368 647,45	-6 699 515,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-9 116 672,37	-1 365 347,07
II.2 Należności od budżetów	1 440,00	1 040,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	95 584,00	11 054,93	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-9 101 152,37	-1 315 347,57
III Rozliczenia międzyokresowe	934 814,00	2 355 926,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-15 520,00	-49 999,50
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	15 520,00	49 999,50
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	3 732 504,92	-5 384 167,45
			III Rozliczenia międzyokresowe	941 370,00	2 376 704,95
Suma aktywów	2 602 205,40	7 077 302,60	Suma pasywów	2 602 205,40	7 077 302,60

Małgorzata Leokadia Gąsior

skarbnik

2025-04-29

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek

zarząd

BeSTia

126C18653EF0CC39

Małgorzata Leokadia Gąsior
skarbnik

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
zarząd

BeSTia

126C18653EF0CC39

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA		Wysłać bez pisma przewodniego E6C240ED402B4B06
Numer identyfikacyjny REGON 276258687		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	113 971 905,51	128 125 541,30	A Fundusz	112 764 728,98	126 416 110,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	107 249 868,20	111 739 865,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	84 130 873,16	98 326 632,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 514 860,78	14 676 244,96
A.II.1 Środki trwałe	68 139 638,32	89 648 312,90	A.II.1 Zysk netto (+)	24 858 050,30	45 317 620,45
A.II.1.1 Grunty	17 716 767,12	19 236 246,28	A.II.2 Strata netto (-)	-19 343 189,52	-30 641 375,49
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163 072,00	182 000,00	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	49 708 917,24	68 101 799,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	365 401,46	1 631 992,56	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	74 703,56	20 620,45	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	273 848,94	657 654,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 044 599,96	3 719 359,32
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 991 234,84	8 678 319,69	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	2 708 142,93	3 422 826,09
A.III Należności długoterminowe	338 432,35	296 308,71	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	508 151,99	529 995,81
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	29 502 600,00	29 502 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 223,24	81 801,90
A.IV.1 Akcje i udziały	29 502 600,00	29 502 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	305 134,11	522 818,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 228 475,02	1 506 220,71

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
E6C240ED402B4B06

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	19 180,40	20 712,30
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	288 705,69	416 920,80
B Aktywa obrotowe	1 837 423,43	2 009 928,04	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	95 342,56	11 054,93
B.I Zapasy	19 434,03	20 206,82	D.II.8 Fundusze specjalne	231 929,92	333 301,43
B.I.1 Materiały	19 434,03	20 206,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	231 832,12	333 301,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	97,80	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	336 457,03	296 533,23
B.II Należności krótkoterminowe	1 350 483,16	1 426 795,81			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	76 540,95	73 447,17			
B.II.2 Należności od budżetów	2 182,05	2 765,25			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	870,93	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 270 889,23	1 350 583,39			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	467 506,24	562 925,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	689,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	457 738,47	559 469,41			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 078,77	3 456,00			
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			

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

E6C240ED402B4B06

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	115 809 328,94	130 135 469,34	Suma pasywów	115 809 328,94	130 135 469,34

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
E6C240ED402B4B06

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

E6C240ED402B4B06

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258687			Wysłać bez pisma przewodniego 412E19688049367C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		45 219 540,02	62 296 117,64
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		460 366,18	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		44 759 173,84	62 296 117,64
B.	Koszty działalności operacyjnej		41 054 196,51	48 025 169,35
B.I.	Amortyzacja		2 850 293,95	3 526 673,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 615 978,78	3 861 447,25
B.III.	Usługi obce		6 187 148,92	6 819 719,75
B.IV.	Podatki i opłaty		26 284,90	29 303,00
B.V.	Wynagrodzenia		18 514 490,10	22 648 640,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 724 036,83	5 800 393,07
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		205 483,20	223 680,42
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		482 352,81	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 330 049,90	4 977 219,07
B.X.	Pozostałe obciążenia		118 077,12	138 092,90
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 165 343,51	14 270 948,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 379 726,08	1 277 580,96
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7 135,00	720 010,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 372 591,08	557 570,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne		956 543,23	599 247,53

Małgorzata Leokadia Gąsior główny księgowy	2025-04-29 rok, miesiąc, dzień	Mirosław Andrzej Szymanek kierownik jednostki
---	-----------------------------------	--

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	956 543,23	599 247,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 588 526,36	14 949 281,72
G.	Przychody finansowe	1 533 676,44	295 520,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 213 150,00	89 390,00
G.II.	Odsetki	241 721,16	183 305,92
G.III.	Inne	78 805,28	22 824,52
H.	Koszty finansowe	607 342,02	568 557,20
H.I.	Odsetki	433 284,83	470 612,81
H.II.	Inne	174 057,19	97 944,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 514 860,78	14 676 244,96
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)	5 514 860,78	14 676 244,96

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

412E19688049367C

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258687			Wysłać bez pisma przewodniego 6CC0E2F5C5A772CD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		96 697 012,93	107 249 868,20
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		105 162 403,07	153 372 509,89
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		34 181 172,16	24 858 050,30
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		55 202 793,73	64 410 294,52
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		13 072 198,15	16 305 365,35
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		1 458 456,32	8 222 478,29
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		1 247 782,71	39 576 321,43
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		94 609 547,80	148 882 513,03
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		29 961 233,58	19 343 189,52
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		46 127 649,66	63 110 969,67
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		16 441 275,62	20 046 509,55
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		581 013,00	0,00
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		1 498 375,94	46 381 844,29
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		107 249 868,20	111 739 865,06

Małgorzata Leokadia Gąsior	2025-04-29	Mirosław Andrzej Szymanek
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 514 860,78	14 676 244,96
III.1.	zysk netto (+)	24 858 050,30	45 317 620,45
III.2.	strata netto (-)	-19 343 189,52	-30 641 375,49
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	112 764 728,98	126 416 110,02

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258687		ADF3ED482654E707 

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	7 077 100,51

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior

(główny księgowy)

2025.04.29

rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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	Kwota 7.077.100,51 dotyczy zabezpieczeń warunkowych wekslowych w tym: 6.900.000,00 - weksel tytułem zabezpieczenia kredytu oraz 177.100,51 - weksel - pożyczka WFOŚiGW

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

2025.04.29
rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA GMINA MSZANA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki – *Gmina Mszana*

1.2 Siedziba jednostki – *44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81*

1.3 Adres Jednostki – *44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81*

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – *Działalność samorządowa, działalność edukacyjna, działalność obiektów sportowych, pomoc społeczna.*

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: *01-01-2024 – 31-12-2024*

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

3.1 Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

a) składniki majątku o wartości początkowej:

- poniżej 500 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

b) składniki majątku o wartości początkowej:

- od 500 zł do 10.000 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się stawką 5%.

3.2 Dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów – odpisów aktualizujących należności dokonuje się powyżej 6 miesięcy zalegania z płatnością w jednostkach UG Mszana, OPS Mszana, GOS Mszana. Pozostałe jednostki nie dokonują odpisów aktualizujących.

3.3 Metody środków pieniężnych :

a) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

b) zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy zastosowaniu metod FIFO;

3.4 Ustalenie wyniku finansowego – jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego

3.5 Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz cyklicznie powtarzający się charakter jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	401444,09	0,00	47617,48	0,00	47617,48	0,00	3481,04	0,00	3481,04	445580,53
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	115833475,43	0,00	64489236,08	0,00	64489236,08		165367,04	46450804,37	46616171,41	133706540,10
2.1	Środki trwałe	99842240,59	0,00	48207855,73	0,00	48207855,73		165367,04	22856508,87	23021875,91	125028220,41
2.1.1.	Grunty	17716808,79	0,00	16256994,26	0,00	16256994,26	0,00	0,00	14737465,10	14737465,10	19236337,95
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163072,00	0,00	18928,00	0,00	18928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182000,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75897305,82	0,00	28665830,24	0,00	28665830,24	0,00	36589,98	7141447,13	7178037,11	97385098,95
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1961104,71	0,00	2447567,86	0,00	2447567,86	0,00	13478,95	977596,64	991075,59	3417596,98
2.1.4	Środki transportu	584972,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584972,57
2.1.5	inne środki trwałe	3682048,70	0,00	837463,37	0,00	837463,37	0,00	115298,11	0,00	115298,11	4404213,96
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15991234,84	0,00	16281380,35	0,00	16281380,35	0,00	0,00	23594295,50	23594295,50	8678319,69
2.3	Zaliczka 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

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika blokesz

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
		– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	401444,09	0,00	47617,48	0,00	47617,48	3481,04	445580,53	0,00	0,00
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	31702602,27	0,00	3819646,22	92098,61	3911744,83	234439,59	35379907,51	84130873,16	98326632,59
2.1	Środki trwałe	31702602,27	0,00	3819646,22	92098,61	3911744,83	234439,59	35379907,51	68139638,32	89648312,90
2.1.1.	Grunty	41,67	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	91,67	17716767,12	19236246,28
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163072,00	182000,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26188388,58	0,00	3108474,77	59512,06	3167986,83	73075,98	29283299,43	49708917,24	68101799,52
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1595703,25	0,00	203380,12	32586,55	235966,67	46065,50	1785604,42	365401,46	1631992,56
2.1.4	Środki transportu	510269,01	0,00	54083,11	0,00	54083,11	0,00	564352,12	74703,56	20620,45
2.1.5	Inne środki trwałe	3408199,76	0,00	453658,22	0,00	453658,22	115298,11	3746559,87	273848,94	657654,09
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15991234,84	8678319,69
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	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.	899/1	Powierzchnia (m ²)	15487			15487
		Wartość (zł)	15487			15487
2.	1274/1	Powierzchnia (m ²)	10289			10289
		Wartość (zł)	10289			10289
3.	1271	Powierzchnia (m ²)	6			6
		Wartość (zł)	6			6
4.	875	Powierzchnia (m ²)	470			470
		Wartość (zł)	470			470
5.	553/1	Powierzchnia (m ²)	11337			11337
		Wartość (zł)	11337			11337

Data sporządzenie: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 6. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	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.	Grunty	37589,00			37589,00
2.	Budynki				0,00
3.	Inne środki trwałe	216998,17		0,00	216998,17

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		29502600,00	0,00	0,00	29502600,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	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	Pozostałe należności	2058110,37	353134,76	29869,08	337863,50	2073381,63
2						0,00
3						0,00
4						0,00
5						0,00
6						0,00

Data sporządzenia: 28-04-2025 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 28-04-2025 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	4741260,50	2868484,00	1041377,13	3226199,64	297390,00	2910000,00	6080027,63	9004683,64
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)			254407,00	0,00	0,00	0,00	254407,00	0,00
4.	zobowiązania wobec							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	4741260,50	2868484,00	1295784,13	3226199,64	297390,00	2910000,00	6334434,63	9004683,64

Zobowiązania według pozostałego terminy zapadalności

Data sporządzenia: 28-04-2025 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	1754407,00	7077100,51	1754407,00	7077100,51			1754407,00	7077100,51
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem	1754407,00	7077100,51	1754407,00	7077100,51	0,00	0,00	1754407,00	7077100,51

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:		
	udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	273963,68	401932,15
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem	273963,68	401932,15

Data sporządzenia: 28-04-2025 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):		
	– opłacone z góry czynsze		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	336457,03	296533,23

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	1607313,33	
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	1607313,33	

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 16. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	209882,73	
2.	Nagrody jubileuszowe	284100,03	
3.	Inne	13664,06	Ekwiwalent za urlop
4.	Ogółem:	507646,82	

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	32272615,19	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 19. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	0,00	
	- o nadzwyczajnej wartości,	0,00	
	-które wystąpiły incydentalnie	0,00	
2.	Koszty:	27922,17	
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	-które wystąpiły incydentalnie	86166,42	2.584,00zł - koszty poniesione na utrzymanie uchodźców wojennych z Ukrainy; 25.338,17 zł - koszty związane z działaniami dotyczącymi powodzi; 33.519,70 zł - koszty poniesione w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (świadczenia rodzinne); 24.724,55 zł - koszty z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (refundacja podatku VAT)

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Tabela 20. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	168,28
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	78,05
3.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	4,35
4.	Ogółem	250,68

Data sporządzenia: 28-04-2025

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził:

.....
główny księgowy

.....
kierownik jednostki