

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA JASIENIEC
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Warecka 42, 05-604 Jasieniec
1.3	adres jednostki
	ul. Warecka 42, 05-604 Jasieniec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki

	Podstawą działania Gminy Jasieniec są następujące akty prawne: 1. Ustawa z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym; 2. Statut Gminy Jasieniec uchwalony Uchwałą Rady Gminy Jasieniec Nr X.45.2011 z dnia 11 sierpnia 2011r. wraz ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Rady Gminy Jasieniec Nr IX.60.2017 z dnia 26 października 2017r., Uchwałą Rady Gminy Jasieniec Nr IX.46.2018 z dnia 27 września 2018r. oraz Uchwałą Rady Gminy Jasieniec Nr VI.55.2024 z dnia 27 listopada 2024r. Gmina Jasieniec realizuje wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Jasieniec jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy poprzez realizację zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym. Gmina Jasieniec realizuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendów. Gmina Jasieniec wykonuje swoje zadania przy pomocy następujących jednostek budżetowych: 1. Urząd Gminy w Jasieńcu, 2. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Juliana Suskiego w Jasieńcu, 3. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Ks. Czesława Sadłowskiego w Zbroszy Dużej, 4. Przedszkole „Bajkowy Świat” w Jasieńcu, 5. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasieńcu, 6. Gminny Klub Dziecięcy Owocowe Smyki w Jasieńcu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane sześciu jednostek budżetowych wymienionych poniżej: 1. Urząd Gminy w Jasieńcu, 2. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Juliana Suskiego w Jasieńcu, 3. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Ks. Czesława Sadłowskiego w Zbroszy Dużej, 4. Przedszkole „Bajkowy Świat” w Jasieńcu, 5. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasieńcu, 6. Gminny Klub Dziecięcy Owocowe Smyki w Jasieńcu oraz inne wymagane dane dotyczące wykonania budżetu gminy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasadami (polityką rachunkowości) określonymi przez kierowników jednostek.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1) Środki trwałe:

- a) pochodzące z zakupów - według cen nabycia (cena nabycia jest ceną z podatkiem od towarów i usług, gdy podatek nie podlega odliczeniu lub bez podatku od towarów i usług, gdy podatek podlega odliczeniu),
- b) wytworzone w drodze inwestycji - według kosztów wytworzenia,
- c) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w decyzji. W przypadku braku wartości w decyzji lub otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego,
- d) w wartości przeszacowanej (po aktualizacji wartości środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;

2) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres ich budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania) pomniejszonych na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;

3) Wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4) Długoterminowe aktywa finansowe (udziały, akcje, itp.) - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wg wartości godziwej;

5) Krótkoterminowe aktywa finansowe (akcje, udziały i inne krótkoterminowe papiery wartościowe: weksle obce, czek obce, itp.) – według ceny nabycia lub ceny rynkowej w przypadku, gdy cena rynkowa jest znacząco niższa niż cena nabycia;

6) Rzeczowe składniki majątku obrotowego - według ich wartości wynikającej z ewidencji;

7) Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;

Odsetki od należności wymagalnych, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, nalicza się i ewidencjonuje na koniec każdego kwartału, zapłacone ewidencjonuje się w momencie zapłaty. Odsetki naliczone na koncie 221 przypisywane są różnicą; Wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisu aktualizującego dokonuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanej, biorąc pod uwagę indywidualnie sytuację każdego dłużnika na koniec każdego roku, jego stan majątkowy, socjalno-bytowy, oceniając, że zapłata należności przez tych dłużników jest wątpliwa. Pracownicy odpowiedzialni za realizację danego rodzaju należności oszacowują odpis i sporządzają dokument, w którym podają wykaz wartości odpisu aktualizującego wraz z podaniem rodzaju należności. Wykaz jest sporządzany każdego roku od nowa. W ewidencji księgowej odpis aktualizujący należności jest zwiększany lub zmniejszany różnicą.

8) Aktywa pieniężne - według wartości nominalnej;

9) Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, nalicza się i ewidencjonuje na koniec każdego kwartału, zapłacone ewidencjonuje się w momencie zapłaty.

10) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej;

5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. Realizacja i wykonanie budżetu Gminy Jasieniec w 2024r. nadal odbywało się w trudnych realiach. Negatywne skutki na realizację budżetu miała kontynuacja wojny Rosji z Ukrainą. Przedłużono również działania instrumentów przeciwdziałających negatywnym skutkom pandemii spowodowanej wystąpieniem choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” oraz konfliktu zbrojnego pomiędzy Rosją a Ukrainą, t. j. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 i Fundusz Pomocy. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 Na podstawie przepisu art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2020, poz. 568 z późn. zm.) - Wójt przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: 1. Środki finansowe na realizację wypłat refundacji podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe w 2024r. Gmina Jasieniec otrzymała w zaplanowanej kwocie w wysokości 18 326,51zł, wydatkowała w wysokości 11 594,17zł. Zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 6 732,34zł dokonano w 2024r.

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY**

Na podstawie przepisu art. 14 ust. 19 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2024, poz. 167 z późn. zm.) - Wójt przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego środków otrzymanych z Funduszu Pomocy:

1. Nadanie nr PESEL na wniosek – środki zaplanowano w wysokości 3 292,18zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2024r.,
2. Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru – środki zaplanowano w wysokości 62,20zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2024r.,
3. Środki na zadania oświatowe – zaplanowano w wysokości 209 488,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w 2024r. w wysokości 140 398,86zł. Zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 69 089,14zł dokonano w 2025r.
4. Jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300zł na osobę – środki zaplanowano w wysokości 612,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2024r.,
5. Świadczenia pieniężne dla osób, które zapewniły zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy – środki zaplanowano w wysokości 151 200,00zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w 2024r. w wysokości 122 840zł. Zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 28 360,00zł dokonano w 2025r.
6. Świadczenia rodzinne – środki zaplanowano w wysokości 16 292,04zł. Gmina Jasieniec otrzymała je w zaplanowanej kwocie i wydatkowała w całości w 2024r.

W 2024r. z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy Gmina Jasieniec otrzymała środki finansowe na łączną kwotę 380 946,42zł, z tego:
- wykorzystała 283 497,28zł,
- dokonała zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 97 449,14zł.

ZAKUP PREFERENCYJNY I DYSTRYBUCJA WĘGLA PRZEZ GMINĘ JASIENIEC

W latach 2022-2023 na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych Gmina Jasieniec realizowała zadanie dotyczące zakupu preferencyjnego i dystrybucji węgla.

Na koniec 2024r. na stanie magazynowym pozostało 8,40t niesprzedanego węgla na kwotę 10 243,88zł. Gmina Jasieniec nie posiada jednostek organizacyjnych, które korzystają z opału stałego i w związku z tym nie mogła go przekazać im do zużycia.

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
	Łączne dane z jednostek: Tabela Nr 1 Tabela Nr 2 Tabela Nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gmina Jasieniec nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej posiadanych i użytkowanych składnikach aktywów trwałych (nie dysponuje wyceną rzeczoznawcy).
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Gmina Jasieniec w trakcie roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Gmina Jasieniec nie jest użytkownikiem wieczystym.
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
	Gmina Jasieniec nie wykorzystuje do swojej działalności środków trwałych używanych na podstawie wyżej wymienionych umów.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka posiada 5 udziałów o wartości 347 470,00zł na ogólną kwotę 1 737 350,00zł, co stanowi 100% udziałów w Zakładzie Usług Komunalnych w Jasieńcu Sp. z o. o.

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)
	Łączne dane z jednostek: Tabela Nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw na zobowiązania.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1. Zobowiązania z tytułu kredytów wykazane w bilansie z wykonania budżetu przypadające do spłaty: a) w 2025r. = 690 300,00zł, b) w latach 2026-2027 = 1 375 600,00zł; 2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z terminem zapłaty: a) w 2025r. = 10 916,60zł, b) w latach 2026-2027 = 21 833,20zł;
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1. Zobowiązania z tytułu kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu przypadające do spłaty: a) w latach 2028-2029 = 965 300,00zł; 2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z terminem zapłaty: a) w latach 2028-2029 = 21 833,20zł;
c)	powyżej 5 lat
	1. Zobowiązania z tytułu kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu: a) w latach 2030-2033 = 1 110 000,00zł; 2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z terminem zapłaty: a) w latach 2030-2064 = 123 700,84zł.

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
	Gmina Jasieniec nie zawierała umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Gmina Jasieniec nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Zabezpieczeniem zobowiązań wykazanych w bilansie z wykonania budżetu – kredytów długoterminowych w kwocie 4 140 600,00zł są weksle „in blanco”.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W 2023r. Wójt Gminy Jasieniec udzielił poręczenia umowy kredytu inwestycyjnego dla Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jasieńcu na łączną kwotę 68 862,51zł (raty kapitałowe na kwotę 60 000,00zł oraz odsetki w wysokości 8 568,02zł). Okres umowy obejmuje lata 2023-2026. Z tego tytułu na koniec 2024r. Gmina Jasieniec posiada niewymagalne zobowiązanie w wysokości 32 113,03zł (raty kapitałowe i odsetki). Zobowiązania są spłacane terminowo. W 2024r. Wójt Gminy Jasieniec udzielił poręczenia umowy kredytu inwestycyjnego dla Zakładu Usług Komunalnych w Jasieńcu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na łączną kwotę 2 295 338,66zł (raty kapitałowe na kwotę 1 600 000,00zł oraz odsetki w wysokości 695 338,66zł. Okres umowy obejmuje lata 2024-2033. Z tego tytułu na koniec 2024r. Gmina Jasieniec posiada niewymagalne zobowiązanie w wysokości 2 266 256,24zł (raty kapitałowe i odsetki). Zobowiązania są spłacane terminowo.
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
	Gmina Jasieniec skorzystała z uproszczeń.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gmina Jasieniec nie otrzymała poręczeń, natomiast otrzymane w pieniądzu gwarancje wykazała w bilansie.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączne dane z jednostek: Tabela Nr 5
1.16.	inne informacje
	Inne informacje nie wystąpiły.

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły przesłanki naliczania odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Łączne dane z jednostek: Tabela Nr 6
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Na wzrost poszczególnych przychodów i kosztów w 2024r. nadal niewątpliwie miała wpływ trwająca zbrojna agresja Rosji przeciw Ukrainie i jej konsekwencje gospodarcze. W 2024r. po stronie przychodów odnotowano znaczny wpływ dotyczący: środków z Polskiego Ładu w wysokości 7 725 000,00zł oraz dotacji majątkowych w wysokości 3 454 864,00zł.
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 jednostek samorządu terytorialnego.
2.5.	inne informacje
	W 2024r. na majątek trwały przyjęto nieodpłatnie nieruchomości zajęte pod drogami na łączną kwotę 8 321 760,00zł, co znacznie zwiększyło fundusz jednostki i miało istotny wpływ na sytuację majątkową jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym. Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy. Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady rachunkowości oraz zasady prezentacji danych. Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

mgr Aneta Kwiatkowska

.....
(główny księgowy)

2025.04.28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Marta Cytryńska

.....
(kierownik
jednostki)

Tabela Nr 1

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	232 029,87	0	0	0	0	0	0	232 029,87
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	64 855 584,07	25 294 269,13	0	0	6 349,35	862 730,88	372 557,75	88 908 215,22
1.	Środki trwałe	61 288 655,06	8 373 654,09	0	12 939 585,47	6 349,35	779 708,38	54 000,00	81 761 836,89
1.1	Grunty	988 276,68	8 321 760,00	0	0	6 349,35	0	4 000,00	9 299 687,33
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	26 948,67	0	0	0	0	0	0	26 948,67
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 363 872,98	0	0	10 727 168,12	0	779 708,38	0	67 311 332,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 647 120,48	51 894,09	0	345 552,00	0	0	0	2 044 566,57
1.4.	Środki transportu	1 023 322,19	0	0	1 866 865,35	0	0	50 000,00	2 840 187,54
1.5.	Inne środki trwałe	266 062,73	0	0	0	0	0	0	266 062,73
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 566 929,01	16 920 615,04	0	-12 939 585,47	0	83 022,50	318 557,75	7 146 378,33
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 2

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	232 029,87	0	0	0	0	232 029,87	0	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	30 086 042,79	2 169 620,18	0	0	630 412,24	31 625 250,73	0	31 202 612,27	50 136 586,16
1.	Środki trwałe	30 086 042,79	2 169 620,18	0	0	630 412,24	31 625 250,73	0	31 202 612,27	50 136 586,16
1.1.	umorzenie - grunty	0	0	0	0	0	0	0	988 276,68	9 299 687,33
1.1.1	umorzenie - grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0	0	0	0	26 948,67	26 948,67
1.2.	umorzenie - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 095 412,63	1 967 571,74	0	0	580 412,24	29 482 572,13	0	29 268 460,35	37 828 760,59
1.3.	umorzenie - urządzenia techniczne i maszyny	988 195,13	113 126,48	0	0	0	1 101 321,61	0	658 925,35	943 244,96
1.4.	umorzenie - środki transportu	827 245,16	66 536,99	0	0	50 000,00	843 782,15	0	196 077,03	1 996 405,39
1.5.	umorzenie - inne środki trwałe	175 189,87	22 384,97	0	0	0	197 574,84	0	90 872,86	68 487,89

Tabela Nr 3

Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 992 909,83	630 615,99	143 459,63	4 480 066,19

Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 992 909,83	630 615,99	143 459,63	4 480 066,19

Tabela Nr 4

Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	3 822 135,73	465 186,33	39 456,72	141 007,59	4 106 857,75
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	3 822 135,73	465 186,33	39 456,72	141 007,59	4 106 857,75
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	337 592,77	68 610,65	5 819,30	48,66	400 335,46
I.1.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	3 484 542,96	396 575,68	33 637,42	140 958,93	3 706 522,29
I.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0
I. 2	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0

Tabela Nr 5**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	93 028,56
2. Nagrody jubileuszowe	193 496,77
3. Ekwiwalenty za urlop	51 001,78
4. Świadczenie na START	4 000,00
5. Ekwiwalenty BHP, środki ochrony osobistej	17 070,42
6. Badania lekarskie pracownicze	11 820,00
SUMA:	370 417,53

Tabela Nr 6**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania zakończone w danym roku obrotowym (środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym)	12 587 397,32	0,00	0,00
2.	Zadania niezakończone (środki trwałe w budowie)	4 333 217,72	0,00	0,00
SUMA:		16 920 615,04	0,00	0,00