

Informacja dodatkowa

Część I – Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1.1. Nazwa jednostki

Urząd Gminy i Miasta w Grójcu

I.1.2. Siedziba jednostki

budynek przy ul. J. Piłsudskiego 47, 05-600 Grójec

budynek Ratusza Miejskiego w Grójcu przy Placu Wolności 2

budynek przy ul. Mszczonowskiej 23, 05-600 Grójec

I.1.3. Adres jednostki

ul. J. Piłsudskiego 47, 05-600 Grójec

I.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd Gminy i Miasta w Grójcu zwany w dalszej części urzędem jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej.

Do zakresu działania urzędu należy wykonywanie:

- zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym, nie przekazanych do realizacji innym gminnym jednostkom organizacyjnym
- zadań zleconych z zakresu administracji rządowej a także z zakresu organizacji, przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów tj. zadań zleconych przez ustawy,
- zadań z zakresu administracji rządowej i samorządowej tj. zadań powierzonych do prowadzenia na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.

Podstawą gospodarki finansowej urzędu jest plan dochodów i wydatków.

Za całość gospodarki finansowej urzędu odpowiada kierownik jednostki za wyjątkiem spraw powierzonych pracownikom, określonych w imiennych upoważnieniach lub w regulaminie organizacyjnym.

I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2024r – 31.12.2024r.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

I.3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie jednostkowe

I.4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się w urzędzie zasady wyceny aktywów i pasywów:

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

1) Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.

3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje:

- według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, Dla wartości niematerialnych i prawnych ustala się stawkę amortyzacji rocznej w wysokości 50%. Odpisu dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku, a w przypadku przekazywania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano środek trwały.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

ŚRODKI TRWAŁE

Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

- a) podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
- b) pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarza lub amortyzuje się według zasad przyjętych przez jednostkę.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego.

Środki trwałe wycenia się następująco:

- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
 - pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
 - otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego,
 - pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawcy,
- z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).

Pozostałe środki trwałe – o charakterze wyposażenia o wartości do 500,00 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej.

Powyższa zasada nie dotyczy zakupów: mebli biurowych (regały ,komody, szafy wraz z nadstawkami, biurka, fotele, krzesła, stoliki), umundurowania i wyposażenia dla jednostek OSP, telefonów, maszyn do liczenia, elementów przenośnych sprzętu komputerowe (monitory, skanery), ekranów projekcyjnych, pojemników na odpady komunalne, stojaków na rowery, zestawów ogrodowych, sprzętu elektrycznego (elementy dekoracji świetlnej, odkurzacze, kuchenki mikrofalowe,), barierok ochronnych, bramek do gry, statywów kolumnowych, konwektorów. Dla w/w prowadzona jest ewidencja ilościowa i wartościowa.

PAPIERY WARTOŚCIOWE

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne aktywa długoterminowe – na dzień nabycia wycenia się w cenach nabycia albo cenach zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa trwale wycenia się według:

– ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Rozchody udziałów i akcji wycenia się metodą cen przeciętnych,

Inwestycje krótkoterminowe – na dzień nabycia wycenia się zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Natomiast na dzień bilansowy inwestycje krótkoterminowe wycenia się według: ceny nabycia lub ceny rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa.

NALEŻNOŚCI

Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

– należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

– należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności,

– należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

– należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszt sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,

– należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

Środki na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

SPOSÓB USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO URZĘDU

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

I.5. Inne informacje

brak

Część II – Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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

Tabela nr 1 i 2

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak

II.1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 3

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 4

II.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

Tabela nr 5

II.1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6

II.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)

Tabela nr 7

II.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela nr 8

II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Tabela nr 9

II.1.10. Kwota 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

brak

II.1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 10

II.1.12. Łączna kwota 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

Tabela nr 11

II.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 ,-

Tabela nr 12

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Nagrody jubileuszowe i odprawy na łączną kwotę brutto 133 956,31 zł
oraz inne świadczenia pracownicze w kwocie 13 515,50 zł - (paragraf 302).

II.1.16. Inne informacje

brak

II.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 14

II.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

Tabela nr 15

II.2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

brak

II.2.4. Informacja 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

Kwota 161 672,73,- zł

II.2.5. Inne informacje

brak

SKARBNIK GMINY

mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec

Dariusz Gwiazda

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)			
			3	4	5	6	7	8	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)		
1	2																	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	594 253,00	22 485,04		0,00	0,00	0,00	22 485,04	0,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	11	12	13	14	599 518,04
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	594 253,00	22 485,04					22 485,04		17 220,00							17 220,00	599 518,04
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0,00									0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	378 740 968,62	44 389 474,34	45 584 320,11	0,00	1 721 045,43	0,00	91 694 839,88	821 975,00	0,00	0,00	0,00	48 267 022,17		0,00	45 044 671,15	94 133 668,32	376 302 140,18
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	348 722 905,76	2 928 456,67	45 584 320,11	0,00	1 721 045,43	0,00	50 233 822,21	821 975,00	0,00	0,00	0,00	48 267 022,17		0,00	45 044 671,15	45 866 646,15	353 090 081,82
2.1.	Grunty, w tym:	103 455 927,21				1 083 051,20	0,00	1 083 051,20	376 975,00				48 267 022,17			19 340,00	396 315,00	104 142 663,41
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	18 231 959,22				0,00		0,00					48 267 022,17			17 460,00	17 460,00	18 214 499,22
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	234 502 369,13	49 989,40	45 480 868,26		0,00		45 530 857,66	445 000,00				48 267 022,17			44 979 887,70	45 424 887,70	234 608 339,09
2.3.	Środki transportu	113 735,00	2 596 285,00			567 073,54		3 163 358,54					48 267 022,17				0,00	3 277 093,54
2.4.	Inne środki trwałe	10 650 874,42	282 182,27	103 451,85		70 920,69		456 554,81					48 267 022,17			45 443,45	45 443,45	11 061 985,78
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	30 018 062,85	41 461 017,67					41 461 017,67					48 267 022,17				48 267 022,17	23 212 058,36
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00									0,00	0,00

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gólec
D. Bmistrz
Dariusz Gwiazda

SKARBNIK GMINY
M. Skarbnik
mgr Mariola Komorowska

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	446 381,37	96 141,54	0,00	0,00	96 141,54	0,00	7 892,50	0,00	7 892,50	534 630,41
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	446 381,37	96 141,54			96 141,54		7 892,50			534 630,41
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	106 126 541,66	10 726 828,73	0,00	459 869,63	11 186 698,36	0,00	0,00	45 443,45	45 443,45	117 267 796,57
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	106 126 541,66	10 726 828,73	0,00	459 869,63	11 186 698,36	0,00	0,00	45 443,45	45 443,45	117 267 796,57
2.1.	Grunt, w tym:	2 625 416,54	144 554,98			144 554,98				0,00	2 769 971,52
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, Lokale i obiekty inżynierii lądowej	93 545 827,09	10 128 228,63			10 128 228,63				0,00	103 674 055,72
2.3.	Środki transportu	111 415,00	34 008,53		410 738,07	444 746,60				0,00	556 161,60
2.4.	Inne środki trwałe	9 843 883,03	420 036,59		49 131,56	469 168,15			45 443,45	45 443,45	10 267 607,73
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr A. ... Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Górze
Dariusz Gwiazda

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec

Dariusz Gwiazda

SKARBNIK GMINY

mgr Mariola Komorowska

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki Kośmin 9/17	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m2) 96				0,00
	Wartość (zł) 2.400,00	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00
	Lokalizacja i numer działki Krobów 14	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2) 7500				0,00
2.	Wartość (zł) 75.000,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
	Lokalizacja i numer działki Krobów 37	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2) 11800				0,00
3.	Wartość (zł) 94.400,00	94 400,00	0,00	0,00	94 400,00
	Lokalizacja i numer działki Grójec, Przedstacyjna 336	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2) 15				0,00
4.	Wartość (zł) 2.892,00	2 892,00	0,00	0,00	2 892,00
	Lokalizacja i numer działki Grójec 948	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2) 16989				0,00
5.	Wartość (zł) 64.830,32	64 830,32	0,00	0,00	64 830,32
	Lokalizacja i numer działki Grójec 4379	x	x	x	x

	Wartość (zł) 2.762,20	2 762,20	0,00	0,00	2 762,20
	Lokalizacja i numer działki Lesznówola gm. Grójec 83	x	x	x	x
16.	Powierzchnia (m2) 26500				0,00
	Wartość (zł) 6.099,85	6 099,85	0,00	0,00	6 099,85
	Lokalizacja i numer działki Zakrzewska Wola gm. Gró.	x	x	x	x
17.	Powierzchnia (m2) 100				0,00
	Wartość (zł) 23,02	23,02	0,00	0,00	23,02
	Lokalizacja i numer działki Zakrzewska Wola gm. Gró.	x	x	x	x
18.	Powierzchnia (m2) 19706				0,00
	Wartość (zł) 4.557,80	4 557,80	0,00	0,00	4 557,80
	Lokalizacja i numer działki Grudzkowola 20/1	x	x	x	x
19.	Powierzchnia (m2) 18200				0,00
	Wartość (zł) 74042,25	74 042,25	0,00	0,00	74 042,25
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 3/5	x	x	x	x
20.	Powierzchnia (m2) 655				0,00
	Wartość (zł) 12.564,16	12 564,16	0,00	0,00	12 564,16
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 3/9	x	x	x	x
21.	Powierzchnia (m2) 18826				0,00
	Wartość (zł) 288.895,20	288 895,20	0,00	0,00	288 895,20
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 8/5	x	x	x	x
22.	Powierzchnia (m2) 12166				0,00
	Wartość (zł) 516.53,99	516 530,99	0,00	516 530,99	0,00
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 88	x	x	x	x
23.	Powierzchnia (m2) 7948				0,00
	Wartość (zł) 60.960,17	60 960,17	0,00	0,00	60 960,17
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 87	x	x	x	x
24.	Powierzchnia (m2) 7686				0,00
	Wartość (zł) 58.965,25	58 965,25	0,00	0,00	58 965,25

	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 110	x	x	x	x	x
25.	Powierzchnia (m2) 4978					0,00
	Wartość (zł) 34.527,47	34 527,47		0,00		34 527,47
	Lokalizacja i numer działki Runów gm. Piaseczno 445	x		x		x
26.	Powierzchnia (m2) 3400					0,00
	Wartość (zł) 4.143,30	4 143,30		0,00		4 143,30
	Lokalizacja i numer działki Runów gm. Piaseczno 450	x		x		x
27.	Powierzchnia (m2) 5800					0,00
	Wartość (zł) 4.910,57	4 910,57		0,00		4 910,57
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 66	x		x		x
28.	Powierzchnia (m2) 2419					0,00
	Wartość (zł) 18.798,29	18 798,29		0,00		18 798,29
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 85	x		x		x
29.	Powierzchnia (m2) 1519					0,00
	Wartość (zł) 12.813,53	12 813,53		0,00		12 813,53
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 100	x		x		x
30.	Powierzchnia (m2) 8253					0,00
	Wartość (zł) 57545,79	57 545,79		0,00		57 545,79
	Lokalizacja i numer działki Głusków gm. Piaseczno 43	x		x		x
31.	Powierzchnia (m2) 8400					0,00
	Wartość (zł) 6.445,13	6 445,13		0,00		6 445,13
	Lokalizacja i numer działki Głusków gm. Piaseczno 43	x		x		x
32.	Powierzchnia (m2) 30700					0,00
	Wartość (zł) 35.294,75	35 294,75		0,00		35 294,75
	Lokalizacja i numer działki Gołków gm. Piaseczno 347	x		x		x
33.	Powierzchnia (m2) 22700					0,00
	Wartość (zł) 43.542,98	43 542,98		0,00		43 542,98
	Lokalizacja i numer działki Złotokłos gm. Piaseczno 54	x		x		x

	Wartość (zł) 5.294,21		5 294,21	0,00		0,00		5 294,21
	Lokalizacja i numer działki Ruda gm. Tarczyn 100	x		x			x	
44.	Powierzchnia (m2) 17200							0,00
	Wartość (zł) 2.639,43		2 639,43	0,00		0,00		2 639,43
	Lokalizacja i numer działki Ruda gm. Tarczyn 18/2	x		x			x	
45.	Powierzchnia (m2) 22500							0,00
	Wartość (zł) 3.458,68		3 458,68	0,00		0,00		3 458,68
	Lokalizacja i numer działki Odrzywołek gm. Belsk Duży 237/1	x		x			x	
46.	Powierzchnia (m2) 1500							0,00
	Wartość (zł) 230,18		230,18	0,00		0,00		230,18
	Lokalizacja i numer działki Odrzywołek gm. Belsk Duży 237/2	x		x			x	
47.	Powierzchnia (m2) 8900							0,00
	Wartość (zł) 1.365,75		1 365,75	0,00		0,00		1 365,75
	Lokalizacja i numer działki Belsk Mały gm. Belsk Mały	x		x			x	
48.	Powierzchnia (m2) 14300							0,00
	Wartość (zł) 2.194,41		2 194,41	0,00		0,00		2 194,41
	Lokalizacja i numer działki Os. Mała Wieś gm. Belsk D	x		x			x	
49.	Powierzchnia (m2) 7500							0,00
	Wartość (zł) 1.150,92		1 150,92	0,00		0,00		1 150,92
	Lokalizacja i numer działki PGR Belsk Duży gm. Belsk Duży 7/4	x		x			x	
50.	Powierzchnia (m2) 4874							0,00
	Wartość (zł) 747,94		747,94	0,00		0,00		747,94
	Lokalizacja i numer działki PGR Belsk Duży gm. Belsk Duży 2	x		x			x	
51.	Powierzchnia (m2) 16100							0,00
	Wartość (zł) 2.470,63		2 470,63	0,00		0,00		2 470,63
	Lokalizacja i numer działki Mała Wieś gm. Belsk Duży	x		x			x	
52.	Powierzchnia (m2) 12600							0,00
	Wartość (zł) 1.933,54		1 933,54	0,00		0,00		1 933,54

	Lokalizacja i numer działki Rębowa gm. Belsk Duży	x	x	x	x	x
53.	Powierzchnia (m2) 10400					0,00
	Wartość (zł) 1.595,94	1 595,94	0,00		0,00	1 595,94
	Lokalizacja i numer działki Skowronki gm. Belsk Duży	x	x		x	x
54.	Powierzchnia (m2) 9566					0,00
	Wartość (zł) 36.698,87	36 698,87	0,00		0,00	36 698,87
	Lokalizacja i numer działki Skowronki gm. Belsk Duży	x	x		x	x
55.	Powierzchnia (m2) 9100					0,00
	Wartość (zł) 1.396,44	1 396,44	0,00		0,00	1 396,44
	Lokalizacja i numer działki Łęczyszce gm. Belsk Duży	x	x		x	x
56.	Powierzchnia (m2) 35200					0,00
	Wartość (zł) 5.401,63	5 401,63	0,00		0,00	5 401,63
	Lokalizacja i numer działki Wola Łęczyszcka gm. Belsk D. 184	x	x		x	x
57.	Powierzchnia (m2) 17900					0,00
	Wartość (zł) 2.746,85	2 746,85	0,00		0,00	2 746,85
	Lokalizacja i numer działki Goliary gm. Błędów 64	x	x		x	x
58.	Powierzchnia (m2) 6100					0,00
	Wartość (zł) 936,08	936,08	0,00		0,00	936,08
	Lokalizacja i numer działki Roztworów gm. Błędów 12	x	x		x	x
59.	Powierzchnia (m2) 3100					0,00
	Wartość (zł) 475,71	475,71	0,00		0,00	475,71
	Lokalizacja i numer działki Kozietuły gm. Mogielnica 2	x	x		x	x
60.	Powierzchnia (m2) 5500					0,00
	Wartość (zł) 844,00	844,00	0,00		0,00	844,00
	Lokalizacja i numer działki Kozietuły gm. Mogielnica 4	x	x		x	x
61.	Powierzchnia (m2) 2600					0,00
	Wartość (zł) 398,98	398,98	0,00		0,00	398,98
	Lokalizacja i numer działki Górki gm. Mogielnica 23/1	x	x		x	x

62.	Powierzchnia (m2) 35900								0,00
	Wartość (zł) 289.571,55				289 571,55		0,00		289 571,55
	Lokalizacja i numer działki Kozietyły Nowe gm. Mogielnica 261				x		x		x
63.	Powierzchnia (m2) 12300								0,00
	Wartość (zł) 99.093,85				99 093,85		0,00		99 093,85
	Lokalizacja i numer działki Wodziczna 174				x		x		x
64.	Powierzchnia (m2) 26400								0,00
	Wartość (zł) 212.689,23				212 689,23		0,00		212 689,23
	Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 77/4				x		x		x
65.	Powierzchnia (m2) 55671								0,00
	Wartość (zł) 21.364,45				21 364,45		0,00		21 364,45
	Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 337				x		x		x
66.	Powierzchnia (m2) 600								0,00
	Wartość (zł) 230,18				230,18		0,00		230,18
	Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 338				x		x		x
67.	Powierzchnia (m2) 500								0,00
	Wartość (zł) 191,82				191,82		0,00		191,82
	Lokalizacja i numer działki Jastrzębia Stara gm. Mogielnica 181				x		x		x
68.	Powierzchnia (m2) 8400								0,00
	Wartość (zł) 31.408,40				31 408,40		0,00		31 408,40
	Lokalizacja i numer działki Wólka Gostomska gm. Mogielnica 26				x		x		x
69.	Powierzchnia (m2) 14361								0,00
	Wartość (zł) 2.255,75				2 255,75		0,00		2 255,75
	Lokalizacja i numer działki Wólka Gostomska gm. Mogielnica 435				x		x		x
70.	Powierzchnia (m2) 98								0,00
	Wartość (zł) 15,39				15,39		0,00		15,39
	Lokalizacja i numer działki Ślepowola gm. Mogielnica				x		x		x
71.	Powierzchnia (m2) 30600								0,00

	Wartość (zł) 4.695,74		4 695,74		0,00		0,00		4 695,74
	Lokalizacja i numer działki Dziarnów 9		x		x		x		x
72.	Powierzchnia (m2) 4300								0,00
	Wartość (zł) 659,86		659,86		0,00		0,00		659,86
	Lokalizacja i numer działki Otalążka gm. Mogielnica 2		x		x		x		x
73.	Powierzchnia (m2) 16500								0,00
	Wartość (zł) 2.532,01		2 532,01		0,00		0,00		2 532,01
	Lokalizacja i numer działki Otalążka gm. Mogielnica 2		x		x		x		x
74.	Powierzchnia (m2) 200								0,00
	Wartość (zł) 30,69		30,69		0,00		0,00		30,69
	Lokalizacja i numer działki Otalążka gm. Mogielnica 2		x		x		x		x
75.	Powierzchnia (m2) 11500								0,00
	Wartość (zł) 1.764,74		1 764,74		0,00		0,00		1 764,74
	Lokalizacja i numer działki Jastrzębia Stara gm. Mogielnica 82		x		x		x		x
76.	Powierzchnia (m2) 10100								0,00
	Wartość (zł) 1.549,90		1 549,90		0,00		0,00		1 549,90
	Lokalizacja i numer działki Kaplin gm. Mogielnica 285		x		x		x		x
77.	Powierzchnia (m2) 17800								0,00
	Wartość (zł) 2.731,51		2 731,51		0,00		0,00		2 731,51
	Lokalizacja i numer działki Stryków gm. Mogielnica 11		x		x		x		x
78.	Powierzchnia (m2) 45540								0,00
	Wartość (zł) 366.888,92		366 888,92		0,00		0,00		366 888,92
	Lokalizacja i numer działki Kozietuły Nowe gm. Mogielnica 332/1		x		x		x		x
79.	Powierzchnia (m2) 17002								0,00
	Wartość (zł) 136.975,09		136 975,09		0,00		0,00		136 975,09
	Lokalizacja i numer działki Świdrygały Kol. gm. Nowe Miasto 177		x		x		x		x
80.	Powierzchnia (m2) 29100								0,00
	Wartość (zł) 6.698,33		6 698,33		0,00		0,00		6 698,33

	Lokalizacja i numer działki Belek gm. Nowe Miasto n/Pilicą 54	x	x	x	x	x
81.	Powierzchnia (m2) 13638					0,00
	Wartość (zł) 3.115,15	3 115,15		0,00		3 115,15
	Lokalizacja i numer działki Pobiedna gm. Nowe Miasto n/Pilicą 41	x		x		x
82.	Powierzchnia (m2) 8900					0,00
	Wartość (zł) 1.365,75	1 365,75		0,00		1 365,75
	Lokalizacja i numer działki Nowe Miasto nad Pilicą 10	x		x		x
83.	Powierzchnia (m2) 21843					0,00
	Wartość (zł) 100.557,81	100 557,81		0,00		100 557,81
	Lokalizacja i numer działki Krobów 74	x		x		x
84.	Powierzchnia (m2) 3986					
	Wartość (zł) 228.418,00	228 418,00				228 418,00
85.	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 8/21	x		x		x
	Powierzchnia (m2) 11328					
	Wartość (zł) 480.941,60			480 941,60		480 941,60
		4 198 630,37		480 941,60	516 530,99	4 163 040,98

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiżdż

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	240 780,47	0,00	0,00	240 780,47
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	272 161,00	0,00	0,00	272 161,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 349,13	0,00	16 524,69	6 824,44
4.	Środki transportu	55 494,57	0,00	0,00	55 494,57
5.	Inne środki trwałe	60 599,15	0,00	0,00	60 599,15
	Ogółem:	652 384,32	0,00	16 524,69	635 859,63

SKARBNIK GMINY
[Signature]
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Górzec
[Signature]
Dariusz Gwiżdża

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec roku obrotowego		
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	(4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.										0,00
1.2.										0,00
2.	Udziały	112 295,00	30 373 000,00	460,13	443 064,86	34,13	17 064,86	112 721,00	30 799 000,00	
2.1.	GTBS Sp.z o.o. w Grójcu	2 770,00	1 108 000,00					2 770,00	1 108 000,00	
2.1.1.	wkład pieniężny	1 870,63	748 250,00	0	0,00	0	0,00	1 870,63	748 250,00	
2.1.2.	grunty	899,37	359 750,00	0	0,00	0	0,00	899,37	359 750,00	
2.2.	ZWiK w Grójcu Sp.z o.o	46 520,00	23 260 000,00	34,13	17 064,86	34,13	17 064,86	46 520,00	23 260 000,00	
2.2.1.	wkład pieniężny	659,00	329 500,00	34,13	17 064,86	0	0,00	693,13	346 564,86	
2.2.2.	prawo użytk.wieczysteg	8 670,00	4 335 000,00	0	0,00	34,13	17 064,86	8 635,87	4 317 935,14	
2.2.3.	środki trwałe	37 059,00	18 529 500,00	0	0,00	0	0,00	37 059,00	18 529 500,00	
2.2.4.	grunty	132,00	66 000,00	0	0,00			132,00	66 000,00	
2.3.	Grójecka Spółka Komunalna Sp.z o.o.	3 005,00	3 005 000,00	426,00	426 000,00	0,00	0,00	3 431,00	3 431 000,00	
2.3.1.	wkład pieniężny	3 005,00	3 005 000,00	0,00	0,00	0	0,00	3 005,00	3 005 000,00	
2.3.2.	grunty			426,00	426 000,00			426,00	426 000,00	

2.4	SIM KZN Mazowsze Centrum	60 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0	0,00	60 000,00	3 000 000,00
2.4.1.	wkład pieniężny	60 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00			60 000,00	3 000 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
Ogółem:		112 295,00	30 373 000,00	460,13	443 064,86	34,13	17 064,86	112 721,00	30 799 000,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gójszc
Dariusz Gwiazda

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	należności z tyt. kar umownych	333 439,45	3 752 770,69	0,00	333 439,45	333 439,45	3 752 770,69
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
	Ogółem:	333 439,45	3 752 770,69	0,00	333 439,45	333 439,45	3 752 770,69

SKARBNIK GMINY

[Podpis]
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gólc
[Podpis]
Dariusz Gwiazda

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	rezerwa na opłaty za zajęcie pasa drogowego w latach przyszłych	41 793,55	185 624,50	2 837,83	0,00	2 837,83	224 580,22
2.							
	Ogółem:	41 793,55	185 624,50	2 837,83	0,00	2 837,83	224 580,22

SKAŁBNIK GMINY
Marta Komorowska

BUKALIS TRZ
Gminy i Miasta
Dariusz Gwizda

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		według stanu na:								
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.								0,00	0,00	0,00
2.								0,00	0,00	0,00
3.								0,00	0,00	0,00
4.								0,00	0,00	0,00
5.								0,00	0,00	0,00
6.								0,00	0,00	0,00
7.								0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gojce
Dariusz Gwiazda

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
Ogółem:		0,00	X	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komarowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gójszc
Dariusz Gwiazda

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
Ogółem:		0,00	X	0,00

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gólc
D. Emor
Dariusz Gwizda

SKARBNIK GMINY
Maryla Komarowska
mgr Maryla Komarowska

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.	należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	2 584 053,94	2 694 834,07
4.2.	należności z tytułu wykupu lokali	346 178,06	427 106,36
4.3.	należności z tytułu wykupu gruntów	14 452,80	3 613,20
4.4.	należności z tytułu opłat za przekształcenia prawa użytk. wieczystego w prawo własności	3 795 728,29	3 551 184,62
4.5.	należności z tytułu opłaty przekształceniowej	684 774,22	645 304,97
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	7 425 187,31	7 322 043,22
	Ogółem:	7 425 187,31	7 322 043,22

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę i poręczeń niewykazanych w bilansie stanu na:		gwarancji według	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3		4	5	6	
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
Ogółem:		0,00		0,00	0,00		0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Kaniorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiżdż

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego:			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
...						0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
[Podpis]
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grojec
[Podpis]
Dariusz Gwiazda

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gólc
Dariusz Gwiazda

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Kucharska

Inne dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu jst, które nie zostały ujęte w informacjach dodatkowych jednostek organizacyjnych jst.

1. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Tabela nr 16

2. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tabela nr 17

3. Stan niewykorzystanych i wolnych środków na dzień 31.12.2024r –28 169 334,90,-zł. z tego :

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - w wysokości 237.262,06,- zł
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 272.794,94,- zł
- wolne środki z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu , wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 27 659 277,90,- zł,

4. Wynik budżetu

Gmina Grójec zakończyła 2024 rok deficytem w wysokości :

7 007 779,05,- zł

5. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów

Subwencja ogólna na 01/2025r – **38 876,11,- zł**

Środki z tytułu udziału w PIT na 01/2025r - **7 958 807,00,- zł**

6. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Gminy

Na koniec 2024 roku wystąpiły zobowiązania, które łącznie z poniesionymi wydatkami mieściły się w uchwalonym planie wydatków. Wyjątek stanowią zobowiązania dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 rok oraz z tytułu niektórych umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty wykracza poza rok budżetowy.

Uzyskany poziom dochodów własnych gminy zapewnił bezpieczeństwo w realizacji zaplanowanych wydatków.

Wysoki stopień realizacji dochodów istotnych dla budżetu naszej gminy wystąpił w następujących pozycjach budżetu:

- środki z Krajowego Planu Odbudowy na dofinansowanie budowy samorządowego żłobka GRÓJMISIE w ramach programu Maluch+. Podpisana w II połowie roku 2024 roku umowa na dofinansowanie realizacji w/w zadania pozwoliła na wyższy od pierwotnie ustalonego poziom dofinansowania w poprzednim roku.

Kwota przekazanych środków w tej części budżetu przekroczyła poziom planu o 2.671.870,65 zł.

- wpływy z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - 105,14% wykonania planu. Zrealizowane dochody przekroczyły plan o kwotę w wysokości 513.604,83 zł.

Nie zostały zrealizowane w 2024 roku dochody z następujących tytułów:

1. Środki unijne w wysokości 1.684.250,00 zł z tytułu dofinansowania, zrealizowanego w 2024 r. zadania pn. „zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla OSP Grójec”. Złożony przez gminę wniosek o płatność końcową, rozliczający powyższe zadanie, jest w trakcie weryfikacji.

2. Środki w wysokości 1.034.920,00 zł tytułem pomocy finansowej z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. Rozwój i modernizacja terenów miejskich w gminie Grójec. Zgodnie z podpisanym w 2024 roku aneksem do umowy na powyższą pomoc środki zostaną przekazane w roku 2025,

3. Środki unijne w wysokości 392.275,85 zł na realizację przedsięwzięcia wieloletniego "Mazowsze bez smogu", w którym gmina Grójec jest grantobiorcą. W chwili obecnej trwają rozliczenia poniesionych w 2024 roku wydatków, których akceptacja będzie podstawą do przekazania środków do budżetu.

Realizacja pozostałych pozycji planu dochodów przebiegała bez poważniejszych zakłóceń. Niewielkie problemy z realizacją dochodów niektórych pozycji budżetowych zrekompensowały wpływy powyżej planu z innych tytułów.

Mimo zadawalającego wykonania planu dochodów to nadal występują zaległości.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. wystąpiły następujące zaległości w dochodach gminy Grójec /bez odsetek/:

- podatek od nieruchomości - 2.129.773,79 zł
- podatek rolny - 71.451,01 zł
- podatek leśny - 4.661,00 zł
- podatek od środków transportowych - 169.171,30 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 533.230,68 zł
- czynsze, dzierżawy, wieczyste użytkowanie oraz inne umowy o podobnym charakterze - 116.517,15 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata skarbową oraz inne podatki realizowane i przekazywane gminie przez urzędy skarbowe - 157.015,33 zł
- mandaty karne - 38.089,30 zł
- opłaty za zajęcie pasa drogowego - 76.090,66 zł
- kary od wykonawców za nieterminową realizację umowy - 3.752.770,69 zł
- zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny - 4.446.775,82 zł
- inne zaległości - 22.004,89 zł.

Odsetki naliczone na dzień 31.12.2024 r. od powyższych zaległości wyniosły - 1.118.735,46 zł. Ogółem wysokość w/w zaległości wraz z odsetkami wyliczonymi na dzień 31.12.2024 r. wyniosła 12.636.287,08 zł, zaległości bez odsetek wyniosły 11.517.551,62 zł (wzrost w stosunku do 31.12.2023 r. o kwotę 3.763.599,62 zł).

Wzrost zaległości spowodowany jest przede wszystkim naliczonymi karami - w wysokości 4.268.024,32 zł dla wykonawcy za realizację zadania wieloletniego pn. „Rozbudowa PSP nr 1 w Grójcu o nową salę gimnastyczną i część dydaktyczną wraz z niezbędną infrastrukturą”. Na poczet kary zabezpieczono środki w wysokości 515.253,63 zł. Na koniec 2024 roku pozostało saldo w wysokości 3.752.770,69 zł.

Najpoważniejszą grupę zaległości podatkowych stanowią zaległości w podatku od nieruchomości, których wartość nominalna na dzień

31 grudnia 2024 roku wyniosła ogółem 2.129.773,79 zł (na 31.12.2021 r. wynosiła – 5.131.121,76 zł; na 31.12.2022 r. wynosiła – 1.996.107,04 zł; na 31.12.2023 r. wynosiła – 1.928.609,18 zł), w tym; od osób fizycznych 1.006.610,54 zł a od osób prawnych 1.123.163,25 zł. Stan zaległości od osób prawnych uległ zwiększeniu w stosunku do 31.12.2023 r. o kwotę 85.074,03 zł, natomiast od osób fizycznych o kwotę 116.090,58 zł.

Na stan zaległości w podatku od nieruchomości wpłynęły następujące czynniki występujące standardowo od wielu lat:

- brak skuteczności prowadzonych przez wiele lat postępowań egzekucyjnych,
- zaspokojenie wierzyciela (gminy) tylko w części zgłoszonych wierzytelności do masy upadłości,
- systematyczny wzrost liczby podatników o 3258 kont osób fizycznych i 183 kont osób prawnych w okresie 1.01.2018r. - 31.12.2024r. i związany z tym wzrost podstaw opodatkowania oraz przypisu podatku, szczególnie z podstaw opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej,
- wydanie ostatecznych decyzji określających wysokość zobowiązania podatkowego, po długotrwałym postępowaniu podatkowym, podatnikom unikającym opodatkowania a obecnie skutecznie uniemożliwiającym egzekucję należności.

Obecnie nadal występują dłużnicy, którzy w znaczący sposób systematycznie, od wielu lat, obniżają wykonanie dochodów w tym zakresie. Z dokonanej analizy kont podatkowych wynika, że wielu podatników zalegających z wpłatą należności w okresie sprawozdawczym dokonało wpłaty po dniu 31.12.2024 r.

W stosunku do podatnika posiadającego na dzień 31.12.2024 r. zaległości w kwocie 672.114,00 zł (59,84% ogółu zaległości w grupie osób prawnych) po długotrwałym utrudnianym przez podatnika postępowaniu podatkowym i odwoławczym decyzje określające wysokość zobowiązania stały się ostateczne i przypisane na koncie podatkowym. Tytuły wykonawcze zostały skierowane do egzekucji administracyjnej, podatnik wniósł zarzuty egzekucyjne, zaskarżył postanowienie tut. organu podatkowego w sprawie stanowiska w stosunku do zarzutów, SKO utrzymało w mocy postanowienie, decyzja SKO jest ostateczna.

Z uwagi na brak skuteczności stosowanych dotychczas środków egzekucyjnych, perspektywą znacznego dalszego wzrostu zadłużenia w następnych latach podatkowych oraz ryzykiem przedawnienia ściągальności zobowiązań i zagrożeniem wystąpienia sytuacji, w której długi podatnika przekroczą wartość posiadanej przez podatnika nieruchomości w miesiącu grudniu 2022 r. złożono do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Grójcu wnioski o wszczęcie egzekucji z nieruchomości.

W dniu 22.03.2024 r. do tut. urzędu wpłynęło zawiadomienie, iż postanowieniem z dnia 11 marca 2024 r. wydanym w sprawie o sygn. akt WA1M/GU/332/2022 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XVIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych ogłosił upadłość dłużnika.

Wierzyciel (Burmistrz) dokonał zgłoszenia wierzytelności w kwocie należności głównej 672.114,00 zł oraz odsetek za zwłokę w kwocie 261.278,00 zł (59,84% ogółu zaległości w roku 2024) do masy upadłości. Po ogłoszeniu upadłości do dnia 31.12.2024 r. powstały kolejne zaległości w kwocie należności głównej 81.485,00 zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 4.449,00 zł (7,25% ogółu zaległości w roku 2024), których Syndyk masy upadłości nie reguluje pomimo, że stanowią koszty postępowania upadłościowego.

Część podatników, którzy nie dokonali wpłaty podatku w terminie z powodu przejściowych trudności finansowych, wpłacili już zaległy podatek po okresie sprawozdawczym lub zobowiązania wygasły w inny sposób przewidziany w przepisach ustawy Ordynacja podatkowa.

Zaległości w podatku od środków transportowych wyniosły ogółem 169.171,30 zł (wg stanu na 31.12.2023r. wynosiły – 127.652,82 zł) przy przypisie należności ogółem na 2024 rok w kwocie 1.693.446,79 zł (zaległości podatkowe z lat poprzednich i przypis bieżący, minus odpisy). W stosunku do dłużników były prowadzone postępowania podatkowe, mające na celu wydanie decyzji określających wysokość zobowiązania podatkowego oraz działania skoncentrowane na wyegzekwowaniu deklaracji podatkowych.

Podatnicy tego podatku uzasadniają powstałe zaległości ogólnie trudną sytuacją w sektorze działalności transportowej, kosztami nieproporcjonalnymi do uzyskiwanych dochodów, niewypłacalnością zleceniodawców, kosztami dostosowania działalności do licznych wymogów wynikających z ustaw, rozporządzeń i prawa wspólnotowego oraz znacznym zmniejszeniem obszaru wykonywanych usług w wyniku embarga nałożonego przez Rosję. W tej grupie podatników wystąpiło też znaczne pogorszenie płynności finansowej na skutek wzrostu cen za paliwo.

W 2024 r. zostały podjęte następujące czynności w zakresie wyegzekwowania zaległości z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych:

1. na zaległości na koniec roku w wysokości 533.230,68 zł w 2024 roku zostały wystawione 904 upomnienia na łączną kwotę 662.474,50 zł dla osób fizycznych oraz 30 upomnień na kwotę 83.124,00 zł dla osób prawnych,

2. wystawiono 1016 tytułów wykonawczych dla osób fizycznych na kwotę 451.306,10 zł i 9 tytułów wykonawczych dla osób prawnych na kwotę 13.036,00 zł,

3. wszczęto 12 postępowań i wydano 11 decyzji określających podwyższoną opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla osób fizycznych na kwotę 6.202,00 zł,

4. skontrolowano pod kątem poprawności segregacji odpadów komunalnych wspólnoty mieszkaniowe zakończone wydaniem 115 decyzji określających podwyższoną opłatę za gospodarowanie odpadami dla osób prawnych na łączną kwotę 486.877,20 zł,

5. wysłano 59 wezwań do złożenia deklaracji dla osób fizycznych,

6. wystawiono 137 wezwań do złożenia deklaracji dla osób, które dokonują opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od ilości zużytej wody,

7. wystawiono 159 wezwań do złożenia wyjaśnień w sprawie rozbieżności między danymi zawartymi w ewidencji ludności, a deklaracją o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

8. wysłano 904 wezwania do zapłaty dla osób fizycznych i 30 dla osób prawnych w związku z zaległościami w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W chwili sporządzania sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia , jeszcze trwa wojna na Ukrainie. Poza tym nie jest stabilna gospodarka międzynarodowa.

Trudno przewidzieć wpływ skutków tej sytuacji na świecie na wykonywanie zadań w roku 2025 przez jednostkę samorządu terytorialnego.

SKARBNIK GMINY

mgr Mariola Kamorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec

Dariusz Gwiazda

Tabela 16. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty - dot.BUDŻETU JST

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem		
		według stanu na:								
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
1.	Pozyczki WFOŚ/GW	1 346 628,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	2 946 628,00	1 800 000,00	
2.	Obligacje komunalne	4 350 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	15 900 000,00	25 200 000,00	25 650 000,00	36 000 000,00	
3.								0,00	0,00	
4.								0,00	0,00	
5.								0,00	0,00	
6.								0,00	0,00	
7.								0,00	0,00	
Ogółem:		5 696 628,00	5 800 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	17 100 000,00	26 200 000,00	28 596 628,00	37 800 000,00	

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gólc
Dariusz Gwiazda

Tabela 17. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - dot.BUDŻETU JST

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Pożyczki WFOŚiGW	2 946 628,00	weksel	2 946 628,00
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:	2 946 628,00	X	2 946 628,00

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Gwiazda
D. Smożek
Dariusz Gwiazda

SKARBNIK GMINY
Maria Komorowska
mgr Maria Komorowska