

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:
UGIM Pl.Kościuszki 5 62-540 KLECZEW		UGIM
Numer identyfikacyjny REGON 000529462		Wysłać bez pisma przewodniego 4AC324561FE1825E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	172 421 600,84	173 829 916,52	A Fundusz	181 006 866,16	151 877 489,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	74 866,23	13 749,85	A.I Fundusz jednostki	120 072 327,52	135 519 547,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	166 921 185,61	168 080 617,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	60 934 538,64	16 357 941,80
A.II.1 Środki trwałe	161 243 975,95	166 465 330,85	A.II.1 Zysk netto (+)	60 934 538,64	16 357 941,80
A.II.1.1 Grunty	14 193 765,91	13 968 908,21	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	14 895,94	14 895,94	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	143 219 363,71	149 546 935,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 654 885,91	2 674 739,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	77 669,49	68 789,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	98 290,93	205 957,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 353 283,32	24 955 655,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 677 209,66	1 615 286,82	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	2 353 283,32	1 261 246,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 236 682,36	257 591,81
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 425 549,00	5 735 549,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	165 393,21	18 117,94
A.IV.1 Akcje i udziały	5 425 549,00	5 735 549,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 545,10	53 362,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	261 175,86	280 266,52

Małgorzata Woźniak
(główny księgowy)
BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
4AC324561FE1825E Korekta nr 2

Mariusz Musiałowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	159 035,83	168 910,50
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	465 236,81	454 726,83
B Aktywa obrotowe	10 938 548,64	3 003 228,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	283 736,71	111 474,99	D.II.8 Fundusze specjalne	16 214,15	28 270,53
B.I.1 Materiały	283 736,71	111 474,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 214,15	28 270,53
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	23 694 408,60
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	10 220 108,71	2 460 773,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	140 281,41	207 012,31			
B.II.2 Należności od budżetów	184 145,67	93 325,12			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 895 681,63	2 160 435,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	434 703,22	430 979,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	434 703,22	430 979,85			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Małgorzata Woźniak
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Musiałowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

4AC324561FE1825E Korekta nr 2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	183 360 149,48	176 833 144,78	Suma pasywów	183 360 149,48	176 833 144,78

Małgorzata Woźniak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

4AC324561FE1825E Korekta nr 2

Mariusz Musiałowski
(kierownik jednostki)

Małgorzata Woźniak
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Musiałowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

4AC324561FE1825E Korekta nr 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
UGIM Pl.Kościuszki 5 62-540 KLECZEW		UGIM	
Numer identyfikacyjny REGON 000529462		Wysłać bez pisma przewodniego 8741B2EF5BD8D685 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	84 779 028,75	75 893 993,50
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	936 990,52	481 300,43
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	83 842 038,23	75 412 693,07
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 444 176,69	28 324 809,17
B.I.	Amortyzacja	6 201 184,28	8 686 830,02
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 003 658,41	2 390 731,49
B.III.	Usługi obce	6 190 061,61	7 119 059,48
B.IV.	Podatki i opłaty	963 731,83	1 280 078,79
B.V.	Wynagrodzenia	4 347 611,93	4 750 703,94
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	875 369,84	978 067,20
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 862 558,79	3 119 338,25
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	60 334 852,06	47 569 184,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	843 354,70	1 318 857,44
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	843 354,70	1 318 857,44
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	30 844 739,87

Małgorzata Woźniak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
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	0,00	30 844 739,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	61 178 206,76	18 043 301,90
G.	Przychody finansowe	134 589,89	373 794,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	488,16	876,10
G.II.	Odsetki	134 101,73	372 918,63
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	378 258,01	2 059 154,83
H.I.	Odsetki	359 991,65	0,00
H.II.	Inne	18 266,36	2 059 154,83
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	60 934 538,64	16 357 941,80
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)	60 934 538,64	16 357 941,80

Małgorzata Woźniak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Małgorzata Woźniak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
UGIM Pl.Kościuszki 5 62-540 KLECZEW		UGIM	
Numer identyfikacyjny REGON 000529462		Wysłać bez pisma przewodniego 9A9E4D51A139BF6D	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		119 541 233,20	120 072 327,52
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		98 154 567,68	107 000 771,78
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		50 777 482,68	60 934 538,64
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		35 407 053,60	28 852 583,56
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		11 453 343,75	10 670 791,79
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		0,00	0,00
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		516 687,65	6 542 857,79
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		93 594 489,52	91 553 551,89
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		76 020 369,12	76 117 457,39
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		17 574 120,40	15 469 128,81
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		0,00	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		0,00	-33 034,31
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		120 072 327,52	135 519 547,41

Małgorzata Woźniak główny księgowy	2024-04-29 rok, miesiąc, dzień	Mariusz Musiałowski kierownik jednostki
---------------------------------------	-----------------------------------	--

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	60 934 538,64	16 357 941,80
III.1.	zysk netto (+)	60 934 538,64	16 357 941,80
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	181 006 866,16	151 877 489,21

Małgorzata Woźniak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Małgorzata Woźniak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UGIM Pl.Kościuszki 5 62-540 KLECZEW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: UGIM
Numer identyfikacyjny REGON 000529462		1A05BB10DF1ADFF5 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Woźniak _____ (główny księgowy)	2024.04.29 _____ rok mies. dzień	Mariusz Musiałowski _____ (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Woźniak (główny księgowy)	2024.04.29 rok mies. dzień	Mariusz Musiałowski (kierownik jednostki)
--	--	---

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Urząd Gminy i Miasta Kleczew
1.2	Siedzibę jednostki pl. Kościuszki 5 62-540 Kleczew
1.3	Adres jednostki pl. Kościuszki 5 62-540 Kleczew
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Zgodnie z PKD 8411Z – Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik Finansowy obejmuje osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia) przyjęto następujące zasady: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub na podstawie odrębnych decyzji określających indywidualne stawki amortyzacyjne.

2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo na koniec roku.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - a) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - b) odzież i umundurowanie,
 - c) inwentarz żywy,
 - d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania z wyłączeniem mebli biurowych (szafy, biurka, krzesła itp.), komputerów, które są objęte ewidencją ilościowo-wartościową bez względu na ich wartość.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
9. Składniki majątku o wartości:
 - do 1.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.
10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów, zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Wycena aktywów i pasywów

Wycena aktywów i pasywów odbywa się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, tj. następująco:

Wartości niematerialne i prawne

Wycenia się w cenie nabycia (nabyte z własnych środków), wartości określonej w decyzji (otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji) oraz wartości rynkowej na dzień nabycia (otrzymane na podstawie darowizny). Wartość początkową pomniejsza się o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe

Wycenia się według cen nabycia (zakup) lub kosztów wytworzenia (wytworzenie w ramach inwestycji) lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny środków trwałych. W przypadku trudności ustalenia ceny nabycia składnika aktywów wyceny dokonuje się według cen sprzedaży podobnego przedmiotu (zakup), wyceny rzeczoznawcy (wytworzenie w ramach inwestycji), według wartości godziwej lub wartości określonej w decyzji (otrzymane nieodpłatnie). W przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według operatu biegłego rzeczoznawcy. Wartość początkową pomniejsza się o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

	Środki trwale w budowie (inwestycje) Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Należności długoterminowe Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, czyli w wysokości niespłaconego kapitału powiększonego o odsetki i pomniejszonego o ewentualne odpisy aktualizujące. Długoterminowe aktywa finansowe Wycenia się w cenie nabycia, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Wartość początkową pomniejsza się o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.. Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe Wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Środki pieniężne W walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej, a w walucie obcej według średniego kursu danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. Zobowiązania Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od wierzycieli. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej, powiększonej o kwoty z tytułu oprocentowania. Rezerwy Wyceny dokonuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa Wycenia się według wartości nominalnej.
	Inne informacje
	5. Nie dotyczy
	II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
	1.
	1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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.

**Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie
od 01.01.2023 r. do 31.12.2023**

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	351 400,14	0,00	351 400,14
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	33 615,85	0,00	33 615,85
1) nabycie	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	33 615,85	0,00	33 615,85
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	33 616,65	0,00	33 616,65
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
4) ujawnienie	33 616,65	0,00	33 616,65
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	351 399,34	0,00	351 399,34
Umorzenia na początek roku obrotowego	276 533,91	0,00	276 533,91
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	61 115,58	0,00	61 115,58
1) amortyzacja	27 499,73	0,00	27 499,73
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	33 615,85	0,00	33 615,85
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	337 649,49	0,00	337 649,49
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<i>Zwiększenia</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	74 866,23	0,00	74 866,23
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	13 749,85	0,00	13 749,85

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie
od 01.01.2023 r. do 31.12.2023**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym dobra kultury	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	(2+3+4+5+6+8)
Wartość brutto na początek roku obrotowego	14 536 485,68	266 783 966,27	6 648 099,55	528 102,28	1 234 910,69	0,00	2 991 119,76	292 722 684,23
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	466 425,90	19 101 797,72	13 899,00	77 999,99	157 470,73	0,00	470 435,82	20 288 029,16
1) nabycie	285 835,36	17 991 661,07	13 899,00	77 999,99	157 470,73	0,00	378 289,74	18 905 155,89
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przejęcie z mocy prawa	180 340,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 340,54
4) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 116,80	5 116,80
5) ujawnienie	250,00	1 110 136,65	0,00	0,00	0,00	0,00	87 029,28	1 197 415,93
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	638 837,20	4 432 800,39	636 409,92	101 644,99	127 215,65	0,00	31 392,60	5 968 300,75
1) sprzedaż	95 968,04	41 692,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 660,56
2) likwidacja	0,00	0,00	764,00	14 945,00	50 825,03	0,00	28 357,48	94 891,51
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	4 391 107,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391 107,87
4) darowizna	250,00	0,00	0,00	77 999,99	0,00	0,00	2 900,00	81 149,99
5) przejęcie z mocy prawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) ujawnienie	542 619,16	0,00	635 645,92	8 700,00	76 390,62	0,00	135,12	1 263 490,82
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	14 364 074,38	281 452 963,60	6 025 588,63	504 457,28	1 265 165,77	0,00	3 430 162,98	307 042 412,64
Umorzenia na początek roku obrotowego	342 719,77	123 564 602,56	2 993 213,64	450 432,79	1 136 619,76	0,00	2 991 119,76	131 478 708,28
<i>Zwiększenia:</i>	52 446,40	11 187 620,28	358 399,02	8 879,53	19 958,16	0,00	470 435,82	12 097 739,21
1) amortyzacja	52 446,40	9 165 046,56	358 399,02	8 879,53	19 958,16	0,00	470 435,82	10 075 165,49
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	0,00	2 022 573,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 573,72
<i>Zmniejszenia:</i>	0,00	2 846 194,25	764,00	23 645,00	97 369,85	0,00	31 392,60	2 999 365,70
1) sprzedaż	0,00	21 680,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 680,22
2) likwidacja	0,00	0,00	764,00	14 945,00	50 825,03	0,00	28 357,48	94 891,51
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00	2 900,00
5) ujawnienie	0,00	2 824 514,03	0,00	8 700,00	46 544,82	0,00	135,12	2 879 893,97
Umorzenie na koniec roku obrotowego	395 166,17	131 906 028,59	3 350 848,66	435 667,32	1 059 208,07	0,00	3 430 162,98	140 577 081,79

1	2	3	4	5	6	7	8	(2+3+4+5+6+8)
Wartość netto na początek roku obrotowego	14 193 765,91	143 219 363,71	3 654 885,91	77 669,49	98 290,93	0,00	0,00	161 243 975,95
Wartość netto na koniec roku obrotowego	13 968 908,21	149 546 935,01	2 674 739,97	68 789,96	205 957,70	0,00	0,00	166 465 330,85

1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Urząd Gminy i Miasta w Kleczewie nie dysponuje danymi o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Gmina Kleczew jest użytkownikiem wieczystym gruntów w Kleczewie, Kalinowcu, Budziszławiu Kościelnym, Trębach, Nieborzynie i Adamowie. Łączna powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie wynosi 19,7506 ha. Wartość początkowa tych gruntów na dzień 31.12.2023 r. wyniosła 1 050 624,26 zł.
1.5	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie występują.
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Akcje	14	32 549,00	0	0,00	0	0,00	14	32 549,00
1) Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	14	32 549,00	0	0,00	0	0,00	14	32 549,00
Udziały	5 393	5 393 000,00	310	310 000,00	0	0,00	5 703	5 703 000,00
1) Oświetlenie Uliczne i Drogowe sp. z o.o.	840	840 000,00	310	310 000,00	0	0,00	1 150	1 150 000,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
2) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o.	4 548	4 548 000,00	0	0,00	0	0,00	4 548	4 548 000,00
3) Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi sp. z o.o.	5	5 000,00	0	0,00	0	0,00	5	5 000,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RAZEM	5 407	5 425 549,00	310	310 000,00	0	0,00	5 717	5 735 549,00

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)
-----	--

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartości należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	0,00	504 202,52
Zwiększenia	0,00	9 034 708,18
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	0,00	9 538 910,70

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowych
	Rezerwa na przyszłe zobowiązania sporne została utworzona związku z wystosowanym pozwem o zapłatę przez powoda prowadzącego działalność gospodarczą na terenie Gminy Kleczew tytułem odszkodowania za szkodę w majątku poprzez pozbawienie możliwości użytkowania własnych elektrowni wiatrowych, czyli pozbawienie możliwości zarobkowania poprzez produkcję energii elektrycznej. Wyrządzona szkoda została spowodowana przez niezgodne z prawem działanie lub zaniechanie przy wykonywaniu władzy publicznej związane z wydaniem ostatecznej decyzji administracyjnej.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2022	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2023
Rezerwa na przyszłe zobowiązania sporne	0,00	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00
Razem	0,00	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00

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

Wyszczególnienie	Zobowiązanie długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	4 812 000,00	1 337 921,22	0,00	6 149 921,22
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	4 812 000,00	1 337 921,22	0,00	6 149 921,22

1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Na dzień 31.12.2023 r. Gmina dysponowała gwarancjami ubezpieczeniowymi należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek, których kwota zobowiązań zabezpieczonych wynosiła łącznie 1 261 561,59 zł.
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłacona w roku 2023
Odprawy emerytalne	66 297,60
Odprawy rentowe	-
Nagrody jubileuszowe	87 478,00
Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	5 169,51
RAZEM	158 945,11

1.16	Inne informacje
	Środki zgromadzone na rachunku VAT UGiM Kleczew oraz pozostałych jednostek Gminy a dotyczącym podzielonej płatności na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 0,00 zł.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariusz Woźniak.....
 (353)

29.04.2024

BURMISTRZ

Mariusz Musiałowski.....
 (333)

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki