

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: UGIM
Numer identyfikacyjny REGON 000529462		Wysłać bez pisma przewodniego AE485803AC462672 
	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	173 829 916,52	170 348 135,34	A Fundusz	151 877 489,21	160 894 351,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 749,85	0,00	A.I Fundusz jednostki	135 519 547,41	105 200 556,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	168 080 617,67	164 403 043,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 357 941,80	55 693 795,77
A.II.1 Środki trwałe	166 465 330,85	156 457 526,38	A.II.1 Zysk netto (+)	16 357 941,80	55 693 795,77
A.II.1.1 Grunty	13 968 908,21	13 963 081,18	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	7 451,84	7 451,84	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	149 546 935,01	140 116 910,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 673 975,97	2 223 783,57	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	53 844,96	102 210,43	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	221 666,70	51 541,18	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 955 655,57	11 516 894,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 615 286,82	7 945 516,83	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	1 261 246,97	11 307 351,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	209 543,13	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	257 591,81	272 505,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 735 549,00	5 735 549,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 117,94	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	5 735 549,00	5 735 549,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 362,84	60 998,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	280 266,52	326 155,52

Beata Kozikowska

(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

AE485803AC462672 Korekta nr 2

Mariusz Musiałowski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	168 910,50	10 287 215,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	454 726,83	314 134,85
B Aktywa obrotowe	3 003 228,26	2 063 111,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	111 474,99	93 825,24	D.II.8 Fundusze specjalne	28 270,53	46 342,33
B.I.1 Materiały	111 474,99	93 825,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 270,53	46 342,33
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	23 694 408,60	209 543,13
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 460 773,42	1 608 809,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	207 012,31	76 263,88			
B.II.2 Należności od budżetów	93 325,12	267 752,62			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 160 435,99	1 264 792,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	430 979,85	360 477,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	430 979,85	360 477,18			
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			

Beata Kozikowska
(główny księgowy)

2025-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Musiałowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

AE485803AC462672 Korekta nr 2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	176 833 144,78	172 411 246,76	Suma pasywów	176 833 144,78	172 411 246,76

Beata Kozikowska

(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

AE485803AC462672 Korekta nr 2

Mariusz Musiałowski

(kierownik jednostki)

Beata Kozikowska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

AE485803AC462672 Korekta nr 2

Mariusz Musiałowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			UGIM	
000529462			Wysłać bez pisma przewodniego F1EAE79836D9ECEC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		75 893 993,50	82 860 356,54
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		481 300,43	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		75 412 693,07	82 860 356,54
B.	Koszty działalności operacyjnej		28 324 809,17	26 864 843,69
B.I.	Amortyzacja		8 686 830,02	8 607 501,49
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 390 731,49	2 010 947,64
B.III.	Usługi obce		7 119 059,48	7 738 071,95
B.IV.	Podatki i opłaty		1 280 078,79	1 026 839,46
B.V.	Wynagrodzenia		4 750 703,94	5 385 607,37
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		978 067,20	1 150 260,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 119 338,25	945 615,59
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)		47 569 184,33	55 995 512,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 318 857,44	739 355,71
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	132 566,16
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 318 857,44	606 789,55
E.	Pozostałe koszty operacyjne		30 844 739,87	38 623,79

Beata Kozikowska główny księgowy	2025-04-04 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	30 844 739,87	38 623,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 043 301,90	56 696 244,77
G.	Przychody finansowe	373 794,73	381 714,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	876,10	159,89
G.II.	Odsetki	372 918,63	381 554,20
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 059 154,83	1 384 163,09
H.I.	Odsetki	0,00	271 420,16
H.II.	Inne	2 059 154,83	1 112 742,93
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 357 941,80	55 693 795,77
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)	16 357 941,80	55 693 795,77

Beata Kozikowska
główny księgowy

2025-04-04
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Beata Kozikowska
główny księgowy

2025-04-04
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			UGIM	
000529462			Wysłać bez pisma przewodniego 56B3154FEF834E56 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		120 072 327,52	135 519 547,41
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		107 000 771,78	72 400 716,15
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		60 934 538,64	16 357 941,80
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		28 852 583,56	23 769 545,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 670 791,79	8 536 647,64
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	4 439,07
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		6 542 857,79	23 732 142,53
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		91 553 551,89	102 719 707,39
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		76 117 457,39	94 100 039,23
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		15 469 128,81	4 965 119,31
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	3 482 191,13
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		-33 034,31	172 357,72
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		135 519 547,41	105 200 556,17

Beata Kozikowska
główny księgowy

2025-04-10
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 357 941,80	55 693 795,77
III.1.	zysk netto (+)	16 357 941,80	55 693 795,77
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	151 877 489,21	160 894 351,94

Beata Kozikowska
główny księgowy

2025-04-10
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Beata Kozikowska
główny księgowy

2025-04-10
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Musiałowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: UGIM
Numer identyfikacyjny REGON 000529462		B8968AAB94D53A72 

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

Beata Kozikowska _____ (główny księgowy)	2025.04.29 _____ 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

Beata Kozikowska
(główny księgowy)

2025.04.29
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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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 trwałe 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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
1	2	3	4
Wartość brutto na początek roku obrotowego	351 399,34	0,00	351 399,34
Zwiększenia, w tym:	7 072,50	1 106,00	8 178,50
1) nabycie	7 072,50	1 106,00	8 178,50
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	358 471,84	1 106,00	359 577,84
Umorzenia na początek roku obrotowego	337 649,49	0,00	337 649,49
Zwiększenia, w tym:	20 822,35	1 106,00	21 928,35
1) amortyzacja	20 822,35	1 106,00	21 928,35
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	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	358 471,84	1 106,00	359 577,84
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	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
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie
od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	w tym dobra kultury	Pozostałe środki trwale	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	2+3+4+5+6+8
Wartość brutto na początek 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
<i>Zwiększenia:</i>	110 578,14	1 812 159,33	0,00	431 640,00	0,00	0,00	129 556,17	2 483 933,64
1) nabycie	0,00	1 812 159,33	0,00	257 740,00	0,00	0,00	125 117,10	2 195 016,43
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przejęcie z mocy prawa	88 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 549,00
4) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	173 900,00	0,00	0,00	2 558,40	176 458,40
5) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880,67	1 880,67
6) inne	22 029,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 029,14
<i>Zmniejszenia:</i>	63 958,77	4 660 230,44	183 614,35	380 640,00	771 174,47	0,00	1 325 571,90	7 385 189,93
1) sprzedaż	1 172,34	27 044,77	0,00	0,00	0,00	0,00	736,77	28 953,88
2) likwidacja	0,00	0,00	32 169,01	0,00	85 097,04	0,00	15 310,03	132 576,08
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	245 640,00	485 934,92	0,00	360 296,56	1 091 871,48
5) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	13 862,10	0,00	200 142,51	0,00	949 228,54	1 163 233,15
6) trwały zarząd	40 757,29	4 633 185,67	137 583,24	0,00	0,00	0,00	0,00	4 811 526,20
7) inne	22 029,14	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	157 029,14
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	14 410 693,75	278 604 892,49	5 841 974,28	555 457,28	493 991,30	0,00	2 234 147,25	302 141 156,35
Umorzenia na początek 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
<i>Zwiększenia:</i>	52 446,40	9 457 893,20	341 648,96	196 120,87	45 114,11	0,00	129 556,17	10 222 779,71
1) amortyzacja	52 446,40	9 457 893,20	341 648,96	22 220,87	45 114,11	0,00	125 117,10	10 044 440,64
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558,40	2 558,40
4) darowizna	0,00	0,00	0,00	173 900,00	0,00	0,00	1 880,67	175 780,67
<i>Zmniejszenia:</i>	0,00	2 875 939,32	74 306,91	178 541,34	661 872,06	0,00	1 325 571,90	5 116 231,53
1) sprzedaż	0,00	13 928,02	0,00	0,00	0,00	0,00	736,77	14 664,79
2) likwidacja	0,00	0,00	32 169,01	0,00	85 097,04	0,00	15 310,03	132 576,08
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	178 541,34	485 934,92	0,00	360 296,56	1 024 772,82
5) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	12 822,44	0,00	90 840,10	0,00	949 228,54	1 052 891,08
6) trwały zarząd	0,00	2 862 011,30	29 315,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891 326,76
Umorzenie na koniec roku obrotowego	447 612,57	138 487 982,47	3 618 190,71	453 246,85	442 450,12	0,00	2 234 147,25	145 683 629,97
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	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
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	13 963 081,18	140 116 910,02	2 223 783,57	102 210,43	51 541,18	0,00	0,00	156 457 526,38

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 wieczysto
	Gmina Kleczew jest użytkownikiem wieczystym gruntów w Kleczewie, Kalinowcu, Budziszewie Kościelnym, Trębach, Nieborzynie i Adamowie. Łączna powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto wynosi 19,7506 ha. Wartość początkowa tych gruntów na dzień 31.12.2024 r. wyniosła 1.050.624,26 zł.
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
	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
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	5 703	5 703 000,00	0	0,00	0	0,00	5 703	5 703 000,00
1) Oświetlenie Uliczne i Drogowe sp. z o.o.	1 150	1 150 000,00	0	0,00	0	0,00	1 150	1 150 000,00
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	5 717	5 735 549,00	0	0,00	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 01.01.2024 r.	0,00	9 538 910,70
Zwiększenia	0,00	1 142 996,36
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	8 960,89
Stan na koniec roku obrotowego 31.01.2024 r.	0,00	10 672 946,17

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rozwiązano rezerwę na przyszłe zobowiązania sporne w związku z tym, że postępowanie na dzień 31.12.2024r. jest w toku i nie zapadły żadne prawomocne wyroki.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2023r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2024r.
Rezerwa na przyszłe zobowiązania sporne	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00	0,00
Razem	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00	0,00

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	4 545 921,22	0,00	0,00	4 545 921,22
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	4 545 921,22	0,00	0,00	4 545 921,22

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
	Gmina Kleczew jest stroną dwóch postępowań, w którym została pozwana o zapłatę odszkodowania. Wysokość roszczeń oszacowano na łączną kwotę 23 605 000,00 zł. Na sprawy te nie utworzono rezerw.

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Stan na 31.12.2023r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2024r.
Roszczenie o zapłatę odszkodowania	0,00	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00
Roszczenie o zapłatę odszkodowania	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Razem	0,00	23 605 000,00	0,00	0,00	23 605 000,00

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 31.12.2024 r. Gmina dysponowała gwarancjami ubezpieczeniowymi należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek, których kwota zobowiązań zabezpieczonych wynosiła łącznie 1 113 026,77 zł.
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłacona w roku 2024
Odprawy emerytalne	0,00
Odprawy rentowe	0,00
Nagrody jubileuszowe	43 309,74
Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	3 197,61
Prawa majątkowe po zmarłym pracowniku	38 948,24
RAZEM	85 455,59

1.16	Inne informacje
	Środki zgromadzone na rachunku VAT UGiM Kleczew oraz pozostałych jednostek Gminy a dotyczącym podzielonej płatności na dzień 31.12.2024 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

Beata Kozikowska;
Urząd Gminy i
Miasta w
Kleczewie

Elektronicznie podpisany przez Beata
Kozikowska; Urząd Gminy i Miasta w
Kleczewie
DN: cn=Beata Kozikowska; Urząd Gminy i
Miasta w Kleczewie, givenName=Beata,
sn=Kozikowska,
serialNumber=PNOP-72041310004, c=PL,
2.5.4.97=VATPL-6651804524, o=Urząd Gminy
i Miasta w Kleczewie, street=PL, Kościuski 5,
postalCode=62-540, i=Kleczew,
st=wielkopolskie
Data: 2025.04.29 11:50:57 +02'00'

korekta
29.04.2025

Mariusz
Musiałowski;
Gmina Kleczew

Elektronicznie podpisany przez Mariusz
Musiałowski; Gmina Kleczew
DN: cn=Mariusz Musiałowski; Gmina Kleczew,
givenName=Mariusz, sn=Musiałowski,
serialNumber=PNOP-84032408519, c=PL,
2.5.4.97=VATPL-6652741719, o=Gmina Kleczew,
street=pl, Kościuski 5, postalCode=62-540,
i=Kleczew, st=wielkopolskie
Data: 2025.04.29 11:50:04 +02'00'

Skarbnik

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki