



GMINA WIELUŃ

BURMISTRZ WIELUNIA

98-300 Wieluń, woj. łódzkie, pl. Kazimierza Wielkiego 1

tel. 43 8860228, fax 43 8860260

www.wielun.pl, e-mail: sekretariat@um.wielun.pl

URZĄD MIEJSKI w WIELUNIU

Biuro Rady

29. 04. 2025

Wieluń, dnia 29 kwietnia 2025r.

WPLYNĘŁO e-mail → przekazane radnym
na Rada Radnego Wieluń 29.04.2025r.
w sprawie: "SPRAWOZDANIA ROCZNE AG
12.06 br. ZA 2024 ROK"
PODPIS: Gacki J.
Materiał na sejmie abstrahującym

Panul radnego
Materiały na sejmie
abstrahującym z 2025
30.04.2025
Godzling-Graczyk

Pani

Justyna Godszling-Graczyk

Przewodnicząca Rady Miejskiej

w Wieluniu

WB.3035.2.2025

Na podstawie art. 270 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2024 r. poz.1530 , poz. 1572, poz. 1717, poz.1756, poz. 1907, Dz.U. z 2025r. poz. 39), przedkładam sprawozdanie finansowe Gminy Wieluń za 2024r.

Paweł Piotr
Okrasa

Elektronicznie
podpisany przez
Paweł Piotr Okrasa
Data: 2025.04.29
14:33:55 +02'00'

Załączniki:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 4) łączne zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 5) informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Wieluń Pl.Kazimierza Wielkiego 1 98-300 WIELUŃ		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		Wysłać bez pisma przewodniego 58D4C8BC884F5C71 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	275 582 412,89	317 079 102,05
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	371 969 703,12	406 460 080,61
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	120 056 548,57	98 513 350,53
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	189 512 828,38	201 675 880,84
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	53 273 729,69	45 150 989,12
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	1 922 696,98
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	58 899 333,69
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	9 126 596,48	297 829,45
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	330 473 013,96	339 171 557,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	90 132 135,09	70 838 030,08
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	166 481 363,28	202 217 284,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	417 519,73	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	66 226 069,18	62 130 343,61
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	609 751,30
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 929 820,18	86 144,49
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	4 286 106,50	3 290 003,39
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	317 079 102,05	384 367 625,30

Anna Podgórnjak
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Piotr Okrasa
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	27 674 444,78	49 681 753,96
III.1.	zysk netto (+)	98 513 350,53	137 625 894,68
III.2.	strata netto (-)	-70 838 030,08	-87 906 220,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-875,67	-37 920,08
IV.	Fundusz (II+,-III)	344 753 546,83	434 049 379,26

Anna Podgórnjak
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Piotr Okrasa
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	Kwota 37.920,08 zł jest nadwyżką środków obrotowych w zakładzie budżetowym. Kwota ta jest księgowana na koncie 820, w związku z powyższym nie powinna być księgowana w pozycji K jako pozostałe zmniejszenie zysku w RZIS, stąd "niezgodność" po weryfikacji krzyżowej sprawozdań.

Anna Podgórnjak
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Piotr Okrasa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl.Kazimierza Wielkiego 1 98-300 WIELUŃ Numer identyfikacyjny REGON 730934750	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego 4B6CDB634CF9D59F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	162 375 131,22	205 924 023,49	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 393 155,24	1 652 220,26	
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	98 190,08	19 767,80	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 869 600,00	2 230 000,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	159 014 185,90	202 022 035,43	
B. Koszty działalności operacyjnej	140 156 922,01	159 019 251,18	
B.I. Amortyzacja	13 261 730,03	15 576 605,31	
B.II. Zużycie materiałów i energii	15 373 370,75	12 630 745,17	
B.III. Usługi obce	32 376 919,58	34 121 529,48	
B.IV. Podatki i opłaty	1 198 688,05	1 269 090,72	
B.V. Wynagrodzenia	48 509 192,09	61 179 945,90	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	13 305 929,52	16 397 772,44	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	497 134,43	485 579,26	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	98 190,08	32 487,80	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 446 257,83	17 228 196,08	
B.X. Pozostałe obciążenia	89 509,65	97 299,02	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	22 218 209,21	46 904 772,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 372 989,88	6 749 830,75	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 212 298,07	2 155 015,03	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 160 691,81	4 594 815,72	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 963 932,07	1 622 551,88	

Anna Podgórnjak	2025-04-29	Paweł Piotr Okrasa
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

4B6CDB634CF9D59F Korekta nr 1

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	200 853,50	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 763 078,57	1 622 551,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28 627 267,02	52 032 051,18
G.	Przychody finansowe	1 398 607,85	1 366 092,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 398 607,85	1 352 017,86
G.III.	Inne	0,00	14 075,00
H.	Koszty finansowe	2 349 878,47	3 677 851,41
H.I.	Odsetki	2 145 938,28	3 114 847,84
H.II.	Inne	203 940,19	563 003,57
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	27 675 996,40	49 720 292,63
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 551,62	618,59
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	27 674 444,78	49 719 674,04

Anna Podgórnjak
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Piotr Okrasa
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	Kwota 37.920,08 zł jest nadwyżką środków obrotowych w zakładzie budżetowym. Kwota ta jest księgowana na koncie 820, w związku z powyższym nie powinna być księgowana w pozycji K jako pozostałe zmniejszenie zysku w RZiS.

Anna Podgórnjak
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Piotr Okrasa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		 B6641EAF42A8EE55

Wstęp

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01-01-2024 do 31-12-2024.
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe Gminy Wieluń zawiera dane łączne. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostek: Urzędu Miejskiego w Wieluniu, ZOPOW-u, M-GOPS, ŚDS oraz samorządowego zakładu budżetowego WOSiR w Wieluniu.

podstawowy przedmiot działalności

Zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

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

1.Urząd Miejski;

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisów rozdz.2 §§ 6-9 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie przyjęto następujące ustalenia:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek z podatek akcyzowy, a także inne koszty nabycia (m. in. koszty transportu, montażu itp.), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe nabyte w drodze spadku lub darowizny wycenia się wg wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości.
- Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie szacunku, uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualnie dotychczasowe zużycie lub jego wyceny dokonuje się według sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
- Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wydatki budżetowe związane z wypłatą odszkodowań za grunty przejmowane pod realizację inwestycji (budowę dróg) stanowią koszt tej inwestycji i klasyfikowane są w grupie paragrafów wydatków majątkowych.
- Środki trwałe stanowiące własność Gminy Wieluń jako jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
- Nabyte nieruchomości (grunty) wycenia się na podstawie pisemnej informacji sporządzonej przez Wydział Nieruchomości i Planowania Przestrzennego. Prawo użytkowania wieczystego, będące prawem rzeczowym ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach nabycia.
- Inne niewyszczególnione środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia.
- Materiały przekazywane bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania.

Zasady i metody amortyzacji środków trwałych:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia chyba, że okoliczności wymagają częstszego dokonania umorzenia i amortyzacji;
- Umorzenie środków trwałych oblicza się od wartości początkowej według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, o których mowa w Załączniku Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2014 r. poz. 851 j.t. z późn. zm.).
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w jego dolnych granicach;
- Pozostałe środki trwałe o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz o wartości nie przekraczającej 2000 zł odpisuje się jednorazowo w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej i traktuje się jako zużycie materiałów;
- Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania niezależnie od wartości zakupu, umarza się:
 - meble i dywany;
 - odzież i umundurowanie;
 - inwentarz żywy;
 - książki i zbiory biblioteczne;
 - sprzęt RTV, wideo, rzutniki, aparatura nagłaśniająca;
 - wykładziny podłogowe, żaluzje, firany, zasłony, kwietniki, doniczki, naczynia kuchenne, zastawy stołowe, sztucce, gabloty, tablice informacyjne, wieszaki, lampy
 - rozmieszczone na terenie miasta i gminy ławki, kosze uliczne, kwietniki, donice, dystrybutory na psie odchody, stojaki na rowery,

tablice informacyjne, regulaminy placów zabaw, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów itp., są w chwili nabycia spisywane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ujęciu w ewidencji ilościowo-wartościowej;

6) Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł i równej lub wyższej od 2.000 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące; są ewidencjonowane na koncie 013 według rzeczywistych cen zakupu brutto tych środków (ewidencja ilościowo-wartościowa) po odliczeniu naliczonego podatku VAT. Odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej;

7) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty;

8) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury;

Wartości niematerialne i prawne urzędu, w szczególności: licencje na programy komputerowe, autorskie prawa majątkowe finansuje się ze środków:

1) pieniężnych przewidzianych na finansowanie inwestycji, gdy ich wartość przekracza 10.000 zł a okres używania jest dłuższy niż rok; są one ewidencjonowane na koncie 020, według rzeczywistych cen zakupu brutto; roczna stawka amortyzacji licencji na programy wynosi 50%;

2) przeznaczonych na wydatki bieżące, gdy ich wartość nie przekracza 10.000 zł; są ewidencjonowane na koncie 020, według rzeczywistych cen zakupu brutto i umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania.

2. Wartości niematerialne i prawne, zakupione na okres krótszy niż 1 rok nie ujmuje się na koncie 020.

3. Aktualizacje oprogramowania, niezależnie od ich wartości, są finansowane ze środków na wydatki bieżące i stanowią koszt urzędu w dacie ich poniesienia.

4. Ulepszenie programu komputerowego nie zwiększa jego wartości początkowej, jest finansowane ze środków na wydatki bieżące i stanowi koszt urzędu w dacie jego poniesienia.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

1) akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,

2) akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

2. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia a akcje w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej.

2. Zakład Obsługi Placówek Oświatowo - Wychowawczych

Sprawozdania finansowe sporządzone zostały na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z polityką rachunkowości przyjętą Zarządzeniem nr ZOW - GK.021.10/2021 Dyrektora Zakładu Obsługi Placówek Oświatowo - Wychowawczych w Wieluniu z dnia 28 grudnia 2021 roku.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według:

- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości),
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, 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.

Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne,
- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- 3) odzież i umundurowanie,
- 4) meble i dywany.

Zakład nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu, za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Środki trwałe, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są księgowane wg cen nabycia; wartość ŚT w bilansie jest pomniejszona o odpisy amortyzacyjne.

4. Środowiskowy Dom Samopomocy

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzenie. Umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji, poniższe środki trwałe - meble, dywany - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Nie umarza się gruntów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia, chyba że okoliczności wymagają częstszego dokonywania amortyzacji.

Wartość zakupionego i przekazanego do użytkowania wyposażenia spisyje się w koszty w miesiącu przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Zakupione materiały wydawane do użytkowania są odnoszone w koszty w momencie ich zakupu, na podstawie otrzymanych faktur. Pozostałe środki trwałe od wartości jednostkowej 300 zł a 400 zł, ujmują się w ewidencji ilościowej i spisywane są w koszty pod datą zakupu. Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej niż 400 zł do 10 000 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarzają się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W ewidencji wartości niematerialnych i prawnych nie ujmują się aktualizacji wersji programowych, które zalicza się w 100% w koszty w momencie ich zakupu.

5. Wieluński Ośrodek Sportu i Rekreacji

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

- środki trwałe stanowiące własność jest otrzymane w trwały zarząd wycenia się w wysokości decyzji o przekazaniu, umarza i amortyzuje się wg zasad ustalonych w ustawie o rachunkowości i podatku dochodowym od osób prawnych odnosząc różnice na fundusz jednostki;
- wartość początkową nabytych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowania jest w księgach w wysokości cen

nabycia;

- środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł amortyzowane są z zastosowaniem metody liniowej wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;
- składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej 5 tys. zł do 10 tys. zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarzane jednorazowo w m-cu przyjęcia do użytkowania;
- składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej 1 tys. zł do 5 tys. zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów i objęte ilościowo – wartościową;
- materiały wycenia się w cenach zakupu;
- należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

2025-04-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 381B5EFB0238E623				
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.									
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	374 170,46	0,00	98 532,83	0,00	98 532,83	0,00	0,00	14 544,17	14 544,17	458 159,12
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	477 806,12	0,00	59 027,87	0,00	59 027,87	0,00	0,00	0,00	0,00	536 833,99
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	851 976,58	0,00	157 560,70	0,00	157 560,70	0,00	0,00	14 544,17	14 544,17	994 993,11
1.1.	Grunty	57 574 412,27	0,00	67 800 464,59	0,00	67 800 464,59	33 466 684,44	0,00	0,00	33 466 684,44	91 908 192,42
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	17 885 442,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 972,60	1 962 972,60	15 922 470,38
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	360 689 901,57	609 751,30	99 398 071,97	0,00	100 007 823,27	75 769,00	0,00	1 308 426,81	1 384 195,81	459 313 529,03
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 289 504,02	0,00	1 075 056,47	0,00	1 075 056,47	1 943,00	22 893,41	0,00	24 836,41	15 339 724,08
1.4.	Środki transportu	5 670 145,70	0,00	16 245,00	0,00	16 245,00	590 724,00	0,00	0,00	590 724,00	5 095 666,70
1.5.	Inne środki trwałe	1 786 462,45	0,00	22 500,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 962,45
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	440 010 426,01	609 751,30	168 312 338,03	0,00	168 922 089,33	34 135 120,44	22 893,41	1 308 426,81	35 466 440,66	573 466 074,68

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	362 170,46	0,00	95 799,70	8 733,13	104 532,83	0,00	0,00	14 544,17	14 544,17	452 159,12	12 000,00	6 000,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	447 517,37	0,00	83 258,87	0,00	83 258,87	0,00	0,00	0,00	0,00	530 776,24	30 288,75	6 057,75
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	809 687,83	0,00	179 058,57	8 733,13	187 791,70	0,00	0,00	14 544,17	14 544,17	982 935,36	42 288,75	12 057,75
1.1.	Grunty	220 518,01	0,00	33 317,40	459 575,28	492 892,68	0,00	0,00	0,00	0,00	713 410,69	57 353 894,26	91 194 781,73
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 885 442,98	15 922 470,38
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128 331 761,19	0,00	45 662 082,33	0,00	45 662 082,33	35 215,65	0,00	704 070,05	739 285,70	173 254 557,82	232 358 140,38	286 058 971,21
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 842 401,09	0,00	1 247 112,61	0,00	1 247 112,61	0,00	22 893,41	1 943,00	24 836,41	6 064 677,29	9 447 102,93	9 275 046,79
1.4.	Środki transportu	2 886 772,18	0,00	562 660,05	0,00	562 660,05	590 724,00	0,00	0,00	590 724,00	2 858 708,23	2 783 373,52	2 236 958,47
1.5.	Inne środki trwałe	1 297 540,39	0,00	114 863,70	0,00	114 863,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 404,09	488 922,06	396 558,36
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	137 578 992,86	0,00	47 620 036,09	459 575,28	48 079 611,37	625 939,65	22 893,41	706 013,05	1 354 846,11	184 303 758,12	302 431 433,15	389 162 316,56

2025-04-22

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	AB11607FE088E693
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń						 3D32C9B17BE2D3D8	
Numer identyfikacyjny REGON 730934750							
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			3D32C9B17BE2D3D8	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		FDD81B1626ECF5B7		
730934750						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	62/11, 62/12, 62/13	powierzchnia (m²)	2 726,00	0,00	0,00	2 726,00
		Wartość (zł)	36 917,67	0,00	0,00	36 917,67
2	62/5	powierzchnia (m²)	5 291,00	0,00	0,00	5 291,00
		Wartość (zł)	69 119,37	0,00	0,00	69 119,37
3	222/42	powierzchnia (m²)	14 641,00	0,00	0,00	14 641,00
		Wartość (zł)	186 551,00	0,00	0,00	186 551,00
4	222/15	powierzchnia (m²)	4 585,00	0,00	0,00	4 585,00
		Wartość (zł)	98 895,00	0,00	0,00	98 895,00
5	218/82	powierzchnia (m²)	20 639,00	0,00	0,00	20 639,00
		Wartość (zł)	445 183,23	0,00	0,00	445 183,23
6	222/66	powierzchnia (m²)	6 272,00	0,00	0,00	6 272,00
		Wartość (zł)	135 287,04	0,00	0,00	135 287,04
7	60/7	powierzchnia (m²)	2 999,00	0,00	0,00	2 999,00
		Wartość (zł)	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00
8	31/1	powierzchnia (m²)	4 243,00	0,00	0,00	4 243,00
		Wartość (zł)	273 900,00	0,00	0,00	273 900,00
9	63	powierzchnia (m²)	1 053,00	0,00	0,00	1 053,00
		Wartość (zł)	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
10	117	powierzchnia (m²)	376,00	0,00	0,00	376,00
		Wartość (zł)	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
11	192/3	powierzchnia (m²)	259,00	0,00	0,00	259,00
		Wartość (zł)	36 654,00	0,00	0,00	36 654,00
12	174	powierzchnia (m²)	8 699,00	0,00	0,00	8 699,00
		Wartość (zł)	485 000,00	0,00	0,00	485 000,00
13	756/1	powierzchnia (m²)	11 600,00	0,00	0,00	11 600,00
		Wartość (zł)	142 206,00	0,00	0,00	142 206,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
14	759/3	powierzchnia (m²)	1 956,00	0,00	0,00	1 956,00
		Wartość (zł)	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00
15	95/1	powierzchnia (m²)	125,00	0,00	0,00	125,00
		Wartość (zł)	14 405,00	0,00	0,00	14 405,00
Razem (m²):						85 464,00
Razem (zł):						1 989 418,31

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.		
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń					
Numer identyfikacyjny REGON 730934750					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	9E15FE199FB2BD67		
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	37 105,72	0,00	0,00	37 105,72
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy

2025-04-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
						 107C61F4A0CC7101	
Numer identyfikacyjny REGON 730934750							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	1 126,00	12 656,24	-1 126,00	-12 656,24	0,00	0,00
1	Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie	1 126,00	12 656,24	-1 126,00	-12 656,24	0,00	0,00
II	Udziały	17 284,00	16 992 100,00	0,00	0,00	17 284,00	16 992 100,00
1	Przedsiębiorstwo komunalne Sp. z o.o. w Wieluniu	12 647,00	13 560 000,00	0,00	0,00	12 647,00	13 560 000,00
2	Wieluńskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Wieluniu	925,00	462 500,00	0,00	0,00	925,00	462 500,00
3	Energetyka Ciepła Sp. z o.o. w Wieluniu	3 712,00	2 969 600,00	0,00	0,00	3 712,00	2 969 600,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	18 410,00	17 004 756,24	-1 126,00	-12 656,24	17 284,00	16 992 100,00

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
						
			710FC119265F34F6			
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	odpisy aktualizujące wątpliwe należności z tyt. podatków	304 163,79	19 874,03	-19 165,00	-0,00	304 872,82
2	odpisy aktualizujące wątpliwe należności z tyt. opłat	327 349,74	1 003 238,22	-4 136,37	-0,00	1 326 451,59
3	odpisy aktualizujące wątpliwe należności z tyt. odsetek	203 940,19	563 003,57	-0,00	-0,00	766 943,76
4	odpisy aktualizujące wątpliwe należności z tyt. dochodów różnych	0,00	413 089,99	-0,00	-0,00	413 089,99
	Ogółem:	835 453,72	1 999 205,81	-23 301,37	-0,00	2 811 358,16

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń						 1E15DAC10E0656F8	
Numer identyfikacyjny REGON 730934750							
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
1	rezerwa ogólna	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	
2	rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	
	Ogółem:	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2025-04-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			 F1E5ADCA5EAF8242
Numer identyfikacyjny REGON 730934750			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	11 902 447,70	10 139 127,44
2.	Powyżej 3 do 5 lat	8 478 118,72	11 761 060,00
3.	Powyżej 5 lat	31 801 040,68	31 604 030,00
	Razem:	52 181 607,10	53 504 217,44

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	7 368 142,88	6 971 442,88
1.1.	z tytułu kredytów	5 638 000,00	5 067 050,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	1 730 142,88	1 904 392,88
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	52 071 141,00	53 504 217,44
2.1.	z tytułu kredytów	45 432 400,00	46 365 350,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	6 638 741,00	7 138 867,44
	Razem:	59 439 283,88	60 475 660,32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń		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	Załącznik nr 1.10.		
					
			10623BE280EF1861		
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 730934750			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				1F205910486FC6C7			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			 1FD1D3EE387B0EA4
Numer identyfikacyjny REGON 730934750			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	1FD1D3EE387B0EA4
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	kredyty i pożyczki zabezpieczone weksłami in blanco	59 439 283,88	60 475 660,32
2	dotacje zabezpieczone weksłami	657 425,00	1 732 662,00
	Razem:	60 096 708,88	62 208 322,32

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			 1A0B5611299C2FD8	
Numer identyfikacyjny REGON 730934750				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	1.1. Ubezpieczenia majątkowe i OC		4 781,20	6 393,56
2	1.2. Ubezpieczenia komunikacyjne		299,77	420,84
3	1.3. Pozostałe licencje i przedpłaty		4 379,31	2 899,28
	Razem:		9 460,28	9 713,68

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	długoterminowe należności budżetowe	617 750,71	693 915,01
2	kwota pobranych opłat na targowisku	48 804,47	46 460,14
	Razem:	666 555,18	740 375,15

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy	2025-04-16 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń				
Numer identyfikacyjny REGON 730934750			 FDD8C2F1F8BACB48	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	3 004 248,72	3 296 143,73	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	3 004 248,72	3 296 143,73	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	3 004 248,72	3 296 143,73	

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			
Numer identyfikacyjny REGON 730934750			 331A51E3B269D3B3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	67 976 083,42	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 110 543,68	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 091 609,59	
4.	Świadczenia urlopowe	1 071 999,64	
5.	Inne świadczenia pracownicze	2 967 000,83	
	Ogółem	74 217 237,16	

Główny księgowy

2025-04-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		 59DED1DFEE0685F6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			FC91E8F1F195E904	
730934750						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy

2025-04-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.	
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń			 94341E8188B777A8	
Numer identyfikacyjny REGON 730934750				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	nakłady inwestycyjne	42 063 078,16	0,00	0,00
	Ogółem:	42 063 078,16	0,00	0,00

2025-04-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
			 591551864D509603	
Numer identyfikacyjny REGON 730934750			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	przyjęcia nieodpłatnie środka trwałego	0,00	59 504 656,98	
2	odszkodowań i kar	91 730,80	185 667,97	
3	darowizny	119 925,00	4 800,00	
4	sprzedaż samochodu	3 252,03	10 406,50	
5	zbycie praw majątkowych	0,00	14 075,00	
6	odszkodowań z ŁUW	12 875,61	9 173,66	
7	refundacja wynagrodzeń	31 184,52	27 492,26	
8	równowartość odpisów amortyzacyjnych WOSiR	560 637,38	526 523,93	
9	sprzedaż kosiarki	813,01	0,00	
10	sprzedaż złomu	453,04	0,00	
	Razem:	820 871,39	60 282 796,30	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	koszty komornicze, egzekucyjne,opł. sądowe,depozyt INs 969/4	699 456,29	109 078,42
2	korekta podatku VAT od nabycia środków trwałych WOSiR	7 974,48	6 641,24
	Razem:	707 430,77	115 719,66

Główny księgowy

2025-04-16
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń				
Numer identyfikacyjny REGON 730934750			 97155BB8E3CA11D3	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
1		2	3	
Informacje 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		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		148 874,80		149 466,68

Główny księgowy

2025-04-16

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		 6803E1C441217686
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

inne informacje

Należności warunkowe z wydanych decyzji w sprawie opłaty za usunięcie drzew w kwocie 525.817,50 zł- zgodne z ewidencją pozabilansową.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl. Kazimierza Wielkiego 1 98-300 Wieluń	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
		 A8A811BBA4743F36
Numer identyfikacyjny REGON 730934750	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

inne informacje

Anna
Podgórnika

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Podgórnika
Data: 2025.04.23
14:45:36 +02'00'

Główny księgowy

2025-04-15

rok, miesiąc, dzień

Paweł
Piotr
Okrasa

Elektronicznie
podpisany przez
Paweł Piotr Okrasa
Data: 2025.04.23
14:52:14 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl.Kazimierza Wielkiego 1 98-300 WIELUŃ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		B63F95A87AEA8CCA 

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	61 954 833,57

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Podgórnjak
(główny księgowy)

2025.04.23
rok mies. dzień

Paweł Piotr Okrasa
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Podgórnjak
(główny księgowy)

2025.04.23
rok mies. dzień

Paweł Piotr Okrasa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIELUŃ sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Gmina Wieluń Pl.Kazimierza Wielkiego 1 98-300 WIELUŃ		Wystać bez pisma przewodniego CD0940E579CB88D1
Numer identyfikacyjny REGON 730934750		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	20 862 050,08	28 121 429,19	I Zobowiązania	60 896 202,91	60 900 782,06
I.1 Środki pieniężne	20 862 050,08	28 121 429,19	I.1 Zobowiązania finansowe	59 439 283,88	60 475 660,32
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	20 850 099,30	28 119 951,76	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	7 368 142,88	6 971 442,88
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	11 950,78	1 477,43	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	52 071 141,00	53 504 217,44
II Należności i rozliczenia	1 789 852,27	335 765,33	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 566,88	935,29
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 444 352,15	424 186,45
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-40 586 764,56	-40 452 224,54
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-21 600 860,23	-182 128,46
II.2 Należności od budżetów	1 408 403,19	283 472,70	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 632 441,48
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	381 449,08	52 292,63	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-19 102 958,77	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 497 901,46	-2 814 569,94
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 497 901,46	2 814 569,94
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 483 805,79	-43 084 666,02
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 342 464,00	8 008 637,00
Suma aktywów	22 651 902,35	28 457 194,52	Suma pasywów	22 651 902,35	28 457 194,52

Anna Podgórnjak

skarbnik

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

Paweł Piotr Okrasa

zarząd

BeSTia

CD0940E579CB88D1

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	2 814 569,94 - wydatki niewygasające 8 008 637,00 - udziały w PIT za styczeń 2025 r.
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	462,89 - niewykorzystane środki dotacji celowej z Ł.U.W. 279,00 - niewykorzystane środki z Urzędu Marszałkowskiego 193,40 - dochody budżetu państwa 542,14 - odsetki bankowe od środków na rachunkach do zwrotu
II.2	Należności od budżetów	279 824,00 - podatek VAT z Urzędu Skarbowego za 2024 r. 3 648,70 - udziały w podatkach z Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	11 191,03 - należności z tyt. podatku VAT za 2024 r. z ZOPOW 12 080,75 - dochody jednostki U.M. zapłacone kartą płatniczą Fiserv Polska 100,00 - dochody jednostki U.M. z tyt. opłaty dodatkowej 28 920,85 - dochody jednostki U.M. z tyt. zasobów komunalnych zrealizowanych przez Przedsiębiorstwo KomunalneSp. z o.o.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 067 050,00 - kredyty 929 480,00 - pożyczki z NFOŚ i GW w Warszawie 974 912,88 - pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	46 365 350,00 - kredyty 4 647 400,00 - pożyczki z NFOŚ i GW w Warszawie 2 491 467,44 - pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	462,89 - niewykorzystane środki dotacji celowej z Ł.U.W. 279,00 - niewykorzystane środki z Urzędu Marszałkowskiego 193,40 - dochody budżetu państwa
I.3	Pozostałe zobowiązania	289 462,47 - podatek VAT dla Urzędu Miejskiego do zwrotu z Urzędu Skarbowego 2 149,39 - podatek VAT dla WOSi R- u do zwrotu z Urzędu Skarbowego 542,14 - odsetki bankowe od środków na rachunkach do zwrotu 132 032,45 - podatek VAT zablokowanyz tyt. transakcji metodą podzielnej płatności
III	Rozliczenia międzyokresowe	8 008 637,00 - udziały w PIT za styczeń 2025 r.

Anna Podgórnjak
skarbnik

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

Paweł Piotr Okrasa
zarząd

BeSTia

CD0940E579CB88D1

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieluń Pl.Kazimierza Wielkiego 1 98-300 WIELUŃ Numer identyfikacyjny REGON 730934750		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
			Wysłać bez pisma przewodniego 0B0F19B67D0F09DE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	343 038 025,41	432 403 181,84	A Fundusz	344 753 546,83	434 049 379,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	42 288,75	12 057,75	A.I Fundusz jednostki	317 079 102,05	384 367 625,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	325 373 229,71	414 705 109,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 675 320,45	49 719 674,04
A.II.1 Środki trwałe	302 431 433,15	389 162 316,56	A.II.1 Zysk netto (+)	98 513 350,53	137 625 894,68
A.II.1.1 Grunty	57 353 894,26	91 194 781,73	A.II.2 Strata netto (-)	-70 838 030,08	-87 906 220,64
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	17 885 442,98	15 922 470,38	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-875,67	-37 920,08
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	232 358 140,38	286 058 971,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 447 102,93	9 275 046,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 783 373,52	2 236 958,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	488 922,06	396 558,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 630 498,26	24 645 427,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	22 941 796,56	25 542 792,52	D.I Zobowiązania długoterminowe	110 466,10	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	21 853 476,98	23 905 370,90
A.III Należności długoterminowe	617 750,71	693 915,01	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 296 588,88	2 338 327,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	17 004 756,24	16 992 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 664 493,27	13 470 930,46
A.IV.1 Akcje i udziały	17 004 756,24	16 992 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 224 024,80	1 551 691,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 610 557,63	3 240 572,37

Anna Podgórnjak
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
0B0F19B67D0F09DE

Paweł Piotr Okrasa
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	529 554,71	749 970,92
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 620 230,34	1 789 010,19
B Aktywa obrotowe	24 346 019,68	26 291 624,53	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	360 001,03	41 101,60
B.I Zapasy	487 615,10	387 307,23	D.II.8 Fundusze specjalne	548 026,32	723 766,06
B.I.1 Materiały	344 512,93	271 924,51	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	548 026,32	723 766,06
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	0,00
B.I.4 Towary	143 102,17	115 382,72	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	666 555,18	740 056,21
B.II Należności krótkoterminowe	21 368 094,15	22 877 456,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	193 989,78	205 996,28			
B.II.2 Należności od budżetów	1 931 388,37	300 669,69			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	19 242 716,00	22 370 790,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 480 850,15	3 017 147,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	5 743,68	2 456,88			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 470 117,62	3 002 609,64			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 988,85	12 080,75			
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			

Anna Podgórnjak
(główny księgowy)

2025-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Piotr Okrasa
(kierownik jednostki)

BeSTia

0B0F19B67D0F09DE

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 460,28	9 713,68			
Suma aktywów	367 384 045,09	458 694 806,37	Suma pasywów	367 384 045,09	458 694 806,37

Anna Podgórnjak
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

0B0F19B67D0F09DE

Paweł Piotr Okrasa
(kierownik jednostki)

Anna Podgórnjak
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

0B0F19B67D0F09DE

Paweł Piotr Okrasa
(kierownik jednostki)