

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. Nazwę jednostki:

Urząd Gminy Gorzkowice

1.2. Siedzibę jednostki:

**97-350 Gorzkowice
ul. Szkolna 3**

1.3. Adres jednostki:

**97-350 Gorzkowice
ul. Szkolna 3**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Urząd Gminy Gorzkowice jest jednostką budżetową Gminy Gorzkowice. Urząd Gminy realizuje zadania własne gminy, w szczególności wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:

Sprawozdanie jednostkowe

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

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, T. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zmian. oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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, T. j. Dz. U. z 2020 r. poz.342.

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji.
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 300 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 300,00 zł i powyżej 300,00 zł wprowadzane są do ewidencji pozostałych środków trwałych i podlegają jednorazowemu umorzeniu. Środki trwałe o wartości 10 000,00 zł i powyżej 10 000,00 zł zaliczane są do środków trwałych i podlegają umorzeniu przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zawartych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł, w przypadku decyzji Kierownika jednostki mogą być zaliczone do głównych środków trwałych.

Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

5. Inne informacje:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Zmiana wartości początkowej środków trwałych													Tabela 1.1.1
L. p.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	8 674 589,60	33 650,00	0,00	322 088,02	0,00	355 738,02	138 160,00	0,00	17 109,53	0,00	155 269,53	8 875 058,09
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	10 886 313,81	4038,00	0,00	0,00	1 000 540,05	1 004 578,05	134 778,80	0,00	0,00	0,00	134 778,80	11 756 113,06
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 930 785,48	7 576 012,64	0,00	0,00	10 510,00	7 586 522,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 517 308,12
4	Kotły maszyn i energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne	4 454 073,94	18 896,26	0,00	0,00	0,00	18 896,26	2 460 368,40	0,00	0,00	7 879,60	2 468 248,00	2 004 722,20
5	Środki transportu	3 452 819,06	129 900,00	0,00	0,00	0,00	129 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 582 719,06
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	714 038,27	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723 878,27
7	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	98 112 620,16	7 772 336,90	0,00	322 088,02	1 011 050,05	9 105 474,97	2 733 307,20	0,00	17 109,53	7 879,60	2 758 296,33	104 459 798,80
8	Pozostałe środki trwałe	1 386 148,61	265 143,26	0,00	0,00	0,00	265 143,26	7 737,83	0,00	0,00	14 881,03	22 618,86	1 628 673,01
9	Wartość początkowa pozostałych środków trwałych - ogółem	1 386 148,61	265 143,26	0,00	0,00	0,00	265 143,26	7 737,83	0,00	0,00	14 881,03	22 618,86	1 628 673,01

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych													Tabela 1.1.2
L. p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przebieganie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieganie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego (częściowo umarzane)	101 344,23											101 344,23
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (jednorazowo umarzane)	159 769,52											159 769,52
3	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	261 113,75											261 113,75

Zmiana wartości umorzeń środków trwałych													Tabela 1.1.3
L. p.	Wyszczególnienie według rodzajów grup	Wartość umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Prze mieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Prze mieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 450 268,97	0,00	0,00	0,00	276 959,88	276 959,88	0,00	0,00	0,00	1 247,70	1 247,70	2 725 981,15
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 525 841,44	0,00	0,00	0,00	2 706 382,30	2 706 382,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 232 223,74
4	Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne	1 802 099,12	0,00	0,00	0,00	373 044,97	373 044,97	0,00	0,00	0,00	1 170 332,39	1 170 332,39	1 004 811,70
5	Środki transportu	3 146 077,54	0,00	0,00	0,00	70 820,43	70 820,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 216 897,97
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	560 968,37	0,00	0,00	0,00	37 995,74	37 995,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598 964,11
7	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	38 485 255,44	0,00	0,00	0,00	3 465 203,32	3 465 203,32	0,00	0,00	0,00	1 171 580,09	1 171 580,09	40 778 878,67
8	Pozostałe środki trwałe	1 386 148,61	265 143,26				265 143,26	7 737,83			14 881,03	22 618,86	1 628 673,01
9	Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych - ogółem	1 386 148,61	265 143,26				265 143,26	7 737,83			14 881,03	22 618,86	1 628 673,01

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych													Tabela 1.1.4
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość umorzenia – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	65 551,23	17 896,50	0,00	0,00	0,00	17 896,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 447,73
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	159 769,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 769,52
3	Umorzenia - wartości niematerialne i prawne – ogółem (częściowo umarzane)	225 320,75	17 896,50	0,00	0,00	0,00	17 896,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 217,25

Zmiana wartości netto środków trwałych			Tabela 1.1.5
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4
1	Grunty	8 674 589,60	8 875 058,09
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	8 436 044,84	9 030 131,91
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 404 944,04	44 285 084,38
4	Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne	2 651 974,82	999 910,50
5	Środki transportu	306 741,52	365 821,09
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	153 069,90	124 914,16
7	Wartość netto środków trwałych – ogółem	59 627 364,72	63 680 920,13

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych			Tabela 1.1.6
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	35 793,00	17 896,50
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	35 793,00	17 896,50

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też majątku zaliczanego do dóbr kultury

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

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					Tabela 1.3.
L.p.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KST	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne				
II	Środki trwałe, z tego:				
Grupa 0	Grunty	453 573,77	322 088,02	17 109,53	758 522,26
Grupa 4	Środki transportu				
Grupa 2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	Ogółem aktywa niefinansowe	453 573,77	322 088,02	17 109,53	758 522,26
III	Długoterminowe aktywa finansowe				
1	Akcje i udziały				
2	Papiery wartościowe długoterminowe				
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto					Tabela 1.4.
L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt tj. lokalizacja, numer działki, powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Gorzkowice, Dz.129/85 0.1050 ha	18 280,00	12 601,00		30 881,00
2	Gorzkowice, Dz.187/12, 0,0175 ha	6 216,64	809,61		7 026,25
3	Gorzkowice, Dz.187/22, 0,0465 ha	12 460,64	6 209,11		18 669,75
4	Gorzkowice, Dz.187/30, 0,1499 ha	111 270,00		16 398,29	94 871,71
5	Gorzkowice, Dz.187/31, 0,0423 ha	20 848,50	5 923,17		26 771,67
6	Gorzkowice, Dz.187/32, 0,5572 ha	205 016,40	147 635,48		352 651,88
7	Gorzkowice, Dz.187/40, 0,0322 ha	11 062,35	1 289,65		12 352,00
8	Gorzkowice, Dz.1348/15 0,0154 ha	3 739,24		711,24	3 028,00
	Ogółem	388 893,77	174 468,02	17 109,53	546 252,26

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:

Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

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):

Odpisy aktualizujące wartości należności							Tabela 1.7.
L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Oплата за gospodarowanie odpadami komunalnymi	24 940,10	8 450,71	300,00	1 170,33	1 470,33	31 920,48
2	Podatek od nieruchomości	36 093,70	3 183,00	4 621,00	16 678,00	21 299,00	17 977,70
3	Podatek rolny	597,00	-	76,00	247,00	323,00	274,00
4	Podatek leśny	2 110,94	5,00	559,00	24,00	583,00	1 532,94
5	Podatek od środków transportowych	-	-	-	-	-	-
6	Oплата за dostawę wody	45 227,00	-	-	-	-	45 227,00
7	Oплата за odbiór ścieków	3 002,97	-	-	-	-	48 229,97
8	Dzierżawa	0	0	0	0	0	0
9	Najem, dzierżawa	0	0	0	0	0	0
10	Użytkowanie wieczyste	0	0	0	0	0	0
11	Koncesja na alkohol	0	0	0	0	0	0
12	Targowica	0	0	0	0	0	0
13	Wywóz nieczystości ciekłych	0	0	0	0	0	0
14.	Gaz i energia	0	0	0	0	0	0
15.	Oплата за zajecie pasa drgowego	0	0	0	0	0	0
	Ogółem	111 971,71	11 638,71	5 556,00	18 119,33	23 675,33	99 935,09

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

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym

1.9. podział zobowiązań długoterminowych – o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a) powyżej 1 roku do 3 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe w jednostce

b) powyżej 3 do 5 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe w jednostce

c) powyżej 5 lat

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe w jednostce

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:

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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:

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

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:

Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		Tabela 1.15.
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	29 421,36 zł
2	Nagrody jubileuszowe	118 524,86 zł
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0 zł
	Ogółem	147 946,22 zł

1.16. inne informacje:

Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste					Tabela 1.16.
L.p.	Wyszczególnienie gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki, powierzchnia	Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie wartości gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Gorzkowice Dz.372/8 0,0261 ha	7 070,00	-	-	7 070,00
2	Gorzkowice Dz.58 0,7100 ha	7 100,00	-	-	7 100,00
3	Gorzkowice Dz.59 1,1900 ha	10 000,00	-	-	10 000,00
	Ogółem	24 170,00	-	-	24 170,00

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

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:

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
Wyszczególnienie środków trwałych realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	
	ogółem	W tym: odsetki
Koszty własne wykonania inwestycji –Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku świetlicy wiejskiej w Gościnnej	57 535,45	
Koszty własne wykonania inwestycji –Budowa świetlicy wiejskiej w m. Krosno	46 826,29	
Koszty własne wykonania inwestycji –Budowa oświetlenia ulicznego w m. Kamienny Most	13 982,15	
Koszty własne wykonania inwestycji –Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Wiśniowej	5 680,36	
Koszty własne wykonania inwestycji –Przebudowa budynku OSP w Gorzkowiczkach z przeznaczeniem na cele kulturalne	118 376,30	
Ogółem	242 400,55	

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i charakterze incydentalnym

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 jednostki

5. inne informacje:

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminnymi jednostkami budżetowymi według stanu na dzień 31 grudnia 2023r.

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Urząd Gminy Gorzkowice (nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: Wzajemnych należności i zobowiązań z tytułu operacji dokonywanych z gminnymi jednostkami budżetowymi		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (PLN)	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gorzkowicach	Podatek od nieruchomości	450,00	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI.
		opał	2 231,30	Inne
		Energia elektryczna	3 380,23	G.III.
2	Szkoła Podstawowa w Krzemieniewicach	Opłata za dostawę wody	498,09	Inne
		Opłata za wywóz nieczystości ciekłych	1 700,00	G.III.
		Energia elektryczna	4 576,89	
		Węgiel	36 000,00	Pozostałe koszty operacyjne E II
3	Szkoła Podstawowa w Gorzkowicach	Opłata za dostawę wody	7 437,68	Inne
		Opłata za odbiór ścieków	11 337,28	G.III.
4	Przedszkole Samorządowe w Gorzkowicach	Opłata za dostawę wody	1 834,41	Inne
		Opłata za odbiór ścieków	2 647,40	G.III.
		Energia elektryczna	21 739,42	
5	Administracja Placówek Oświatowych	Podatek od nieruchomości	522,00	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI.
6	Samorządowy Klub Malucha	Opłata za dostawę wody	119,87	Inne
		Opłata za wywóz nieczystości ciekłych	172,56	G.III.
		Energia elektryczna	1 094,85	
7.	Samorządowy Klub Dziecięcy	Opłata za dostawę wody	282,81	Inne
		Opłata za wywóz nieczystości ciekłych	407,11	G.III.
		Energia elektryczna	2 582,80	
	Ogółem:		99 014,70	

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Urząd Gminy Gorzkowice (nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: Wzajemnych należności i zobowiązań z tytułu operacji dokonywanych z gminnymi jednostkami budżetowymi		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (PLN)	Nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gorzkowicach	Podatek od nieruchomości opał Energia elektryczna	450,00 2 231,30 3 380,23	Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.
2	Szkoła Podstawowa w Krzemieniewicach	Opłata za dostawę wody Opłata za wywóz nieczystości ciekłych Energia elektryczna	498,09 1 700,00 4 576,89	Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.
3	Szkoła Podstawowa w Gorzkowicach	Opłata za dostawę wody Opłata za odbiór ścieków	7 437,68 11 337,28	Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.
4	Przedszkole Samorządowe w Gorzkowicach	Opłata za dostawę wody Opłata za odbiór ścieków Energia elektryczna	1 834,41 2 647,40 21 739,42	Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.
5	Administracja Placówek Oświatowych	Podatek od nieruchomości	522,00	Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.
6	Samorządowy Klub Malucha	Opłata za dostawę wody Opłata za wywóz nieczystości ciekłych Energia elektryczna	119,87 172,56 1 094,85	Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.
7	Samorządowy Klub Dziecięcy	Opłata za dostawę wody Opłata za wywóz nieczystości ciekłych	282,81 407,11 2 582,80	Zrealizowane dochody budżetowe I.2.2.
	Ogółem:		63 014,70	

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Urząd Gminy Gorzkowice (nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: Wzajemnych należności i zobowiązań z tytułu operacji dokonywanych z gminnymi jednostkami budżetowymi		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (PLN)	Nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Przedszkole Samorządowe w Gorzkowicach	Nieodpłatnie przekazany środek trwały- Zagospodarowanie terenu przy Przedszkolu Samorządowym	118 531,10	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych 1.2.6
	Ogółem:		118 531,10	

W roku 2024 udzielono dotacji OSP Szczepanowice w kwocie 1250,00 zł na pokrycie udziału własnego na zakup sprzętu i wyposażenia dla jednostki OSP. W/w dotacja została udzielona jednak nie została wykorzystana i będzie zwrócona zgodnie z umową w 2025 roku.

3.
inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Jednostce nie są znane inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Rita Ociepa

(główny księgowy)

2025-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Alojzy Włodarczyk

(kierownik jednostki)