

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Urząd Gminy w Kleszczowie
1.2	siedziba jednostki
	97-410 Kleszczów, ul. Główna 47
1.3	adres jednostki
	97-410 Kleszczów, ul. Główna 47
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2023r.-31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 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 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. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1.500,00 zł – 9.999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 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: – w przedziale 0,01 zł – 1.499,99 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 1.500,00 zł – 9.999,99 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. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody LIFO.
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
	informacje wg Załącznika Nr 2 i Nr 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	informacje wg Załącznika Nr 4
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	informacje wg Załącznika Nr 5 i Nr 6
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	informacje wg Załącznika Nr 7
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
	informacje wg Załącznika Nr 8
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	informacje wg Załącznika Nr 9
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)
	informacje wg Załącznika Nr 10
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	informacje wg Załącznika Nr 11
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
	informacje wg Załącznika Nr 12
b)	powyżej 3 do 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12

c)	powyżej 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12
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
	informacje wg Załącznika Nr 13
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14
1.12	łącną 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
	informacje wg Załącznika Nr 15
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
	informacje wg Załącznika Nr 16
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	informacje wg Załącznika Nr 17
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika Nr 18

1.16	inne informacje
	Informacje wg Załącznika Nr 19
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	informacje wg Załącznika Nr 17
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
	informacje wg Załącznika Nr 17
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	informacje wg Załącznika Nr 17
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 występuje
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku 2023 Gmina Kleszczów dokonała dopłaty na pokrycie straty spółki SOLPARK Kleszczów za rok obrotowy 2022 w wysokości 2.914.371,63 zł.

	Ponadto, zgodnie z uchwałą nr 5/23 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki PGE Soleo Kleszczów sp. z o.o. , Gmina Kleszczów wniosła dopłatę do majątku Spółki w wysokości 24.999.996,00 zł.
--	---

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie występuje
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie występuje
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie występuje
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie występuje
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak

4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie występuje
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie występuje
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie występuje
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie występuje
		metodą praw własności	nie występuje
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie występuje
		według ceny nabycia	nie występuje
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie występuje
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	tak
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak
	przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie występuje
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie występuje
11	Udziały (akcje) własne	według cen nominalnej	tak
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	tak

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w
nazwa jednostki Kleszczowie

Załącznik nr 2

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 na dzień 31.12.2023r.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	808 238,46	18 801,27			18 801,27		53 256,89		53 256,89	773 782,84
2. Razem środki trwałe	1 389 480 652,12	90 761 025,80	0,00	0,00	90 761 025,80	1 041 503,55	5 716 071,34	281 345,90	7 038 920,79	1 473 202 757,13
2.1.Grunty (gr. 0 KŚT)	63 976 385,87	679 821,10			679 821,10	836 965,54			836 965,54	63 819 241,43
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie	1 800,00				0,00				0,00	1 800,00

wieczyste innym podmiotom										
2.2.Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	317 204 871,65	21 397 382,98			21 397 382,98		2 761 113,98	281 345,90	3 042 459,88	335 559 794,75
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	810 389 158,45	55 321 372,03			55 321 372,03		2 104 425,52		2 104 425,52	863 606 104,96
2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	149 695 145,24	12 746 822,43			12 746 822,43	4 797,00	386 794,23		391 591,23	162 050 376,44
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)	19 424 455,38				0,00	199 741,01	1 785,25		201 526,26	19 222 929,12
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	28 790 635,53	615 627,26			615 627,26		461 952,36		461 952,36	28 944 310,43
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 390 288 890,58	90 779 827,07	0,00	0,00	90 779 827,07	1 041 503,55	5 769 328,23	281 345,90	7 092 177,68	1 473 976 539,97

(-) Aneta
Nems
(główny
księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir
Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w
Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2023r.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Wartości niematerialne i prawne	734 759,05		46 967,60		46 967,60	53 256,89	728 469,76
2. Razem środki trwałe	675 879 678,84	0,00	51 176 606,12	11 682,86	51 188 288,98	4 639 515,20	722 428 452,62
2.1.Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2.Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	103 371 275,09		7 883 349,51		7 883 349,51	1 530 591,15	109 724 033,45
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	403 520 880,09		36 130 428,76		36 130 428,76	2 059 594,28	437 591 714,57

2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	123 862 978,85		5 891 147,82	5 932,86	5 897 080,68	385 851,15	129 374 208,38
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)	18 484 423,53		480 393,26		480 393,26	201 526,26	18 763 290,53
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	26 640 121,28		791 286,77	5 750,00	797 036,77	461 952,36	26 975 205,69
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	676 614 437,89	0,00	51 223 573,72	11 682,86	51 235 256,58	4 692 772,09	723 156 922,38

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir
Chojnowski
(kierownik
jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31.12.2023r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0 - Grunty		
1 - Budynki i lokale		
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3 - Kotły i maszyny energetyczne		
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		
5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
6 - Urządzenia techniczne		
7 - Środki transportu		
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		
9 - Inwentarz żywy		
Razem	0,00	

Urząd Gminy w Kleszczowie nie jest w posiadaniu informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				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

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 170/5 w Gminie Gomunice, przekazana w użytkowanie wieczyste PGNiG w Warszawie do 23.06.2094r.	Powierzchnia (m ²)	1200	0	0	1200m ²
		Wartość (zł)	1 800,00			1 800,00
		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)`				0
		Wartość (zł)				0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 8

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	4/48/487	29 040,22			29 040,22
2.	4/48/487	0,00			0,00
3.	4/48/487	12 002,00		12 002,00	0,00
4.	6/62/623	7 306,62			7 306,62
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały	44 226,00	78 589 800,00		13 154 000,00	65 435 800,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
						0,00
	Razem	44 226,00	78 589 800,00	0,00	13 154 000,00	65 435 800,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe	3 300 276,17	313 844,07			3 614 120,24
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	3 427 013,88	1 150 369,16	3 451 107,48			4 601 476,64
2	Zobowiązania wobec budżetów	145 406,93	1 403 490,45				1 403 490,45
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	614 664,30	664 482,40				664 482,40
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	466 221,11	477 751,89				477 751,89
5	Pozostałe zobowiązania	1 215 948,06	227 539,93				227 539,93
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	61 972,00	3 949,00				3 949,00
Razem:		5 931 226,28	3 927 582,83	3 451 107,48	0,00	0,00	7 378 690,31

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 13
Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej , kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

(-) Aneta Nems 27-03-2024r.
(główny księgowy) data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	4 569 351,84	5 751 845,80
	– opłata za zajęcie pasa drogowego	4 569 351,84	5 751 845,80
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	4 639 002,39	5 881 531,84
	– zajęcie pasa drogowego	4 639 002,39	5 881 531,84
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku		
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2023r.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	15 754 672,31	
2.	Inne informacje	79 988,06	środki trwałe postawione w stan likwidacji
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
4.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
5.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
		111 104,22	otrzymano odszkodowanie za powstałe szkody od Towarzystwa Ubezpieczeniowego;
		154 307,36	koszty usunięcia szkód

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 18

Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów:		
1	Kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	8 902 831,24
2	nagrody jubileuszowe (par.401)	148 715,79
3	odprawy emerytalne i rentowe (par.401)	28 082,88
4	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404)	610 259,39
5	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412); PPK par. 4710	1 959 111,35
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par.302)	105 725,40
7	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	4 214,00
8	koszty szkoleń (par.470)	98 268,44
9	koszty dofinansowania do studiów (par.430)	3 375,00
	Razem	11 860 583,49

*dotyczy wyłącznie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki Urząd Gminy w Kleszczowie

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwałe; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarzane, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania na dzień 31.12.2023r.

Lp.	konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)
			zwiększenia	zmniejszenia				
				zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	013-"Pozostałe środki trwałe"	16 122 561,01	318 958,17	14 155,74	190 886,08	1 629,66	206 671,48	16 234 847,70
2.	014- "Zbiory biblioteczne"	0,00					0,00	0,00

(-) Aneta Nems
(główny księgowy)

27-03-2024r.
data

(-) Sławomir Chojnowski
(kierownik jednostki)