

**GMINA BIELAWA**  
58-260 Bielawa, Pl. Wolności 1  
Santander Bank Polska S.A. 1 0/Bielawa  
96 1090 2284 0000 0005 8600 0061  
NIP 882-100-14-53, Regon 890717823

Bielawa, 29.05.2025 r.

SK.3037.14.2025

**Przewodniczący Rady Miejskiej Bielawy**

**w.m.**

W załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe Gminy Bielawa za 2024 r:

1. Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego,
2. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
3. Rachunek zysków i strat ,
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
5. Informację dodatkową.

**BURMISTRZ**  
*Horodyj*  
dr Andrzej Horodyj

wypis 29.05.2025  
pety



|                                        |  |                                                                            |                                                                                     |  |
|----------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |  | BILANS<br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego | Adresat:                                                                            |  |
| Gmina Bielawa                          |  |                                                                            | Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu                                           |  |
| PI.Wolności 1<br>58-260 BIELAWA        |  |                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |  | sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r.                                      | 9FA787AAD561C359                                                                    |  |
| 890717823                              |  |                                                                            |  |  |
|                                        |  |                                                                            |                                                                                     |  |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 471 615 466,91        | 506 005 847,75      | A Fundusz                                                           | 480 901 749,10        | 512 730 718,75      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 86 773,67             | 841 033,70          | A.I Fundusz jednostki                                               | 434 427 434,99        | 474 103 479,37      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 415 858 154,53        | 448 029 763,46      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 46 474 314,11         | 38 627 239,38       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 379 586 098,71        | 419 033 157,84      | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 109 699 042,65        | 116 419 101,12      |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 130 949 531,52        | 131 104 970,08      | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -63 224 728,54        | -77 791 861,74      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 17 822 128,47         | 17 522 504,91       | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 242 926 060,35        | 281 058 699,33      | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 2 999 592,60          | 4 205 644,45        | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 90 615,25             | 76 356,08           | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 2 620 298,99          | 2 587 487,90        | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 8 964 335,30          | 8 706 975,18        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 36 272 055,82         | 28 996 605,62       | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 8 964 335,30          | 8 706 975,18        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 656 238,71            | 713 750,59          | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 2 714 685,96          | 1 680 180,72        |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 55 014 300,00         | 56 421 300,00       | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 278 987,51            | 743 505,98          |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 55 014 300,00         | 56 421 300,00       | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 1 170 444,30          | 1 448 145,55        |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 2 097 998,75          | 2 511 408,82        |

Izabela Urszula Niemczyk  
(główny księgowy)  
BeSTia

2025-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
9FA787AAD561C359

Andrzej Ireneusz Hordyj  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |               |               |                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00          | 0,00          | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 1 972 338,35 | 1 329 328,74 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00          | 0,00          | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 416 433,19   | 457 918,67   |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 18 250 617,49 | 15 431 846,18 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 2 615,00     | 476,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 37 686,69     | 65 360,96     | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 310 832,24   | 536 010,70   |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 37 686,69     | 65 360,96     | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 310 832,24   | 536 010,70   |
| 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                                                                             | 0,00          | 0,00          | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00         | 0,00         |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 17 365 521,55 | 14 449 981,13 |                                                                                          |              |              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 156 421,23    | 163 235,22    |                                                                                          |              |              |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 13 683,48     | 12 109,67     |                                                                                          |              |              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00          | 1 479,73      |                                                                                          |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 17 195 416,84 | 14 273 156,51 |                                                                                          |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00          |                                                                                          |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 847 409,25    | 916 504,09    |                                                                                          |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 20 328,31     | 15 130,16     |                                                                                          |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 805 804,28    | 896 341,71    |                                                                                          |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00          | 0,00          |                                                                                          |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 21 276,66     | 5 032,22      |                                                                                          |              |              |
| 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          |                                                                                          |              |              |

Izabela Urszula Niemczyk  
(główny księgowy)

2025-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Ireneusz Hordyj  
(kierownik jednostki)

BeSTia

9FA787AAD561C359



|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>489 866 084,40</b> | <b>521 437 693,93</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>489 866 084,40</b> | <b>521 437 693,93</b> |

Izabela Urszula Niemczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
9FA787AAD561C359

Andrzej Ireneusz Hordyj  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Izabela Urszula Niemczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
9FA787AAD561C359

Andrzej Ireneusz Hordyj  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Bielawa</b><br>Pl.Wolności 1<br>58-260 BIELAWA<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>890717823</b> | <b>BILANS</b><br><br><b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b><br><br><b>Gmina BIELAWA</b><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2024 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu                                                                                |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                           | Wysłać bez pisma przewodniego<br>0C9983E32F99101F<br> |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| I Środki pieniężne                          | 15 889 766,61         | 13 611 567,92        | I Zobowiązania                             | 57 784 531,45         | 70 854 346,31        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 15 889 766,61         | 13 611 567,92        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 57 491 620,13         | 69 954 068,42        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 15 889 766,61         | 13 611 567,92        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 4 093 114,00          | 5 860 519,00         |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 0,00                  | 0,00                 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 53 398 506,13         | 64 093 549,42        |
| II Należności i rozliczenia                 | 254 725,34            | 486 322,66           | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 292 911,32            | 900 277,89           |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                 | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 0,00                  | 0,00                 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                 | II Aktywa netto budżetu                    | -43 960 510,50        | -64 564 833,98       |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | -15 851 638,33        | -14 531 473,48       |
| II.2 Należności od budżetów                 | 73 378,35             | 485 846,66           | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 0,00                  | 0,00                 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 181 346,99            | 476,00               | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | -9 764 208,33         | -14 531 473,48       |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 0,00                  | 0,00                 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-)             | -6 087 430,00         | 0,00                 |
|                                             |                       |                      | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00                  | 14 580,00            |
|                                             |                       |                      | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki      | 6 087 430,00          | 0,00                 |
|                                             |                       |                      | II.4 Środki z prywatyzacji                 | 0,00                  | 0,00                 |
|                                             |                       |                      | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)       | -34 196 302,17        | -50 047 940,50       |
|                                             |                       |                      | III Rozliczenia międzyokresowe             | 2 320 471,00          | 7 808 378,25         |
|                                             |                       |                      |                                            |                       |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>16 144 491,95</b>  | <b>14 097 890,58</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>16 144 491,95</b>  | <b>14 097 890,58</b> |

|                          |                     |                         |
|--------------------------|---------------------|-------------------------|
| Izabela Urszula Niemczyk | 2025-01-31          | Andrzej Ireneusz Hordyj |
| skarbnik                 | rok, miesiąc, dzień | zarząd                  |

BeSTia

0C9983E32F99101F

Izabela Urszula Niemczyk  
skarbnik

2025-01-31  
rok, miesiąc, dzień  
OC9983E32F99101F

Andrzej Ireneusz Hordyj  
zarząd

BeSTia

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Bielawa</b><br><br>PI. Wolności 1<br>58-260 BIELAWA | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2024 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu                                                                                           |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>890717823</b>                                                        |                                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>24BE4062551C4F65</b><br> |  |
|                                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                        | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                   |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                           | 184 715 275,89                                                                                                          | 188 530 438,30                                                                                                                                  |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                | 25 059 784,10                                                                                                           | 21 864 969,67                                                                                                                                   |  |
| 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                                                    | 842 120,38                                                                                                              | 1 058 268,53                                                                                                                                    |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                      | 2 850 000,00                                                                                                            | 2 400 000,00                                                                                                                                    |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                              | 155 963 371,41                                                                                                          | 163 207 200,10                                                                                                                                  |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                  | 135 616 679,55                                                                                                          | 146 264 527,27                                                                                                                                  |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                           | 11 240 116,73                                                                                                           | 12 711 685,98                                                                                                                                   |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                         | 11 676 653,96                                                                                                           | 10 842 352,69                                                                                                                                   |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                         | 39 924 241,05                                                                                                           | 31 086 484,70                                                                                                                                   |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                     | 2 935 759,79                                                                                                            | 2 691 409,20                                                                                                                                    |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                         | 44 112 815,42                                                                                                           | 54 198 351,31                                                                                                                                   |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                           | 9 987 930,09                                                                                                            | 12 442 862,52                                                                                                                                   |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                          | 1 312 626,35                                                                                                            | 5 558 184,99                                                                                                                                    |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                           | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                               | 13 889 413,75                                                                                                           | 16 130 489,79                                                                                                                                   |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                  | 537 122,41                                                                                                              | 602 706,09                                                                                                                                      |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                 | 49 098 596,34                                                                                                           | 42 265 911,03                                                                                                                                   |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                   | 1 334 894,21                                                                                                            | 2 044 603,70                                                                                                                                    |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                        | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |
| D.II. Dotacje                                                                                              | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                           | 1 334 894,21                                                                                                            | 2 044 603,70                                                                                                                                    |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                      | 1 398 791,45                                                                                                            | 2 522 390,43                                                                                                                                    |  |

Izabela Urszula Niemczyk  
główny księgowy

2025-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Ireneusz Hordyj  
kierownik jednostki

BeSTia

24BE4062551C4F65

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 1 398 791,45  | 2 522 390,43  |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | 49 034 699,10 | 41 788 124,30 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 3 305 647,57  | 2 960 571,53  |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 3 305 647,57  | 2 960 571,53  |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 5 860 662,73  | 6 117 134,30  |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 5 743 947,78  | 5 993 109,58  |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 116 714,95    | 124 024,72    |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | 46 479 683,94 | 38 631 561,53 |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 5 369,83      | 4 322,15      |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | 46 474 314,11 | 38 627 239,38 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Izabela Urszula Niemczyk  
główny księgowy

2025-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Ireneusz Hordyj  
kierownik jednostki

BeSTia

24BE4062551C4F65

Izabela Urszula Niemczyk  
główny księgowy

2025-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Ireneusz Hordyj  
kierownik jednostki





|                                                       |                                                                                                                                        |                                        |                                                                                                                                          |                               |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                |                                                                                                                                        | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat:                                                                                                                                 |                               |
| Gmina Bielawa<br><br>Pl. Wolności 1<br>58-260 BIELAWA |                                                                                                                                        |                                        | Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu                                                                                                |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>890717823          |                                                                                                                                        |                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>524446ADA290890B<br> |                               |
|                                                       |                                                                                                                                        |                                        | sporządzone<br>na dzień 31-12-2024 r.                                                                                                    |                               |
|                                                       |                                                                                                                                        |                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                         | Stan na koniec roku bieżącego |
| I.                                                    | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              |                                        | 425 426 841,66                                                                                                                           | 434 427 434,99                |
| I.1.                                                  | Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                        |                                        | 338 764 662,45                                                                                                                           | 365 573 411,53                |
| I.1.1.                                                | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                        | 105 470 061,16                                                                                                                           | 109 699 042,65                |
| I.1.2.                                                | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                        | 187 588 606,98                                                                                                                           | 205 241 788,86                |
| I.1.3.                                                | Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.1.4.                                                | Środki na inwestycje                                                                                                                   |                                        | 45 171 179,28                                                                                                                            | 49 315 507,49                 |
| I.1.5.                                                | Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.1.6.                                                | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                                        | 336 700,00                                                                                                                               | 1 244 614,02                  |
| 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                                                                                                                       |                                        | 198 115,03                                                                                                                               | 72 458,51                     |
| I.2.                                                  | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                             |                                        | 329 764 069,12                                                                                                                           | 325 897 367,15                |
| I.2.1.                                                | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                        | 79 543 514,95                                                                                                                            | 63 224 728,54                 |
| I.2.2.                                                | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                        | 178 346 697,31                                                                                                                           | 185 343 132,28                |
| I.2.3.                                                | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.2.4.                                                | Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |                                        | 65 665 114,47                                                                                                                            | 72 505 826,55                 |
| I.2.5.                                                | Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.2.6.                                                | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |                                        | 3 945 235,87                                                                                                                             | 4 785 385,90                  |
| 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                                                                                                                      |                                        | 2 263 506,52                                                                                                                             | 38 293,88                     |
| II.                                                   | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                |                                        | 434 427 434,99                                                                                                                           | 474 103 479,37                |

Izabela Urszula Niemczyk  
główny księgowy

2025-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Ireneusz Hordyj  
kierownik jednostki

|             |                                                   |                |                |
|-------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | 46 474 314,11  | 38 627 239,38  |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 109 699 042,65 | 116 419 101,12 |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -63 224 728,54 | -77 791 861,74 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00           | 0,00           |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 480 901 749,10 | 512 730 718,75 |
|             |                                                   |                |                |

Izabela Urszula Niemczyk  
główny księgowy

2025-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Ireneusz Hordyj  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Izabela Urszula Niemczyk  
główny księgowy

2025-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Ireneusz Hordyj  
kierownik jednostki



PR. 3031. 26. 25

## **INFORMACJA DODATKOWA ZA 2024 R.**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:**

#### **Gmina Bielawa**

##### **1) Urząd Miejski w Bielawie**

- a) siedziba jednostki – Bielawa
- b) adres jednostki – pl. Wolności 1, 58-260 Bielawa
- c) podstawowy przedmiot działalności jednostki - Jednostka realizuje zadania własne określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Urząd jest jednostką budżetową, przy pomocy której Burmistrz wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw. Przy załatwianiu spraw stosuje się postanowienia kodeksu postępowania administracyjnego, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej.

##### **2) Straż Miejska**

- a) siedziba jednostki – Bielawa
- b) adres jednostki – ul. Piastowska 1, 58-260 Bielawa
- c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu ochrony spokoju i porządku w miejscach publicznych, współdziała z właściwymi podmiotami w zakresie ratowania życia i zdrowia mieszkańców, pomaga w usuwaniu awarii technicznych i skutków klęsk żywiołowych, zabezpiecza imprezy i zgromadzenia, zabezpiecza przewożenie dokumentów, przedmiotów wartościowych oraz wartości pieniężnych na potrzeby gminy.

##### **3) Zespół Ośrodków Wsparcia**

- a) siedziba jednostki – Bielawa
- b) adres jednostki – ul. Lotnicza 5, 58-260 Bielawa
- c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania własne i zlecone Gminy. Jednostka świadczy usługi dziennego pobytu dla osób starszych oraz dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Prócz usług dla seniorów prowadzi również działalność wspierającą osoby i ich rodziny, które ze względu na wiek, chorobę, niepełnosprawność i bezradność wymagają pomocy.

##### **4) Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi**

- a) siedziba jednostki – Bielawa
- b) adres jednostki – ul. L. Waryńskiego 50, 58-260 Bielawa
- c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu nauczania i wychowywania uczniów. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka a także zawarte w Programie Wychowawczo-Profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska.

##### **5) Ekologiczna Szkoła Podstawowa nr 7 im. Juliana Tuwima**

- a) siedziba jednostki – Bielawa
- b) adres jednostki – Osiedle Włókniarzy 10, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności – Jednostka realizuje zadania z zakresu nauczania i wychowywania uczniów. Szkoła prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowywanie w zakresie ramowych planów nauczania, przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach oraz realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową.

#### **6) Szkoła Podstawowa nr 10 z Oddziałami Sportowymi**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Gen. Grota - Roweckiego 6, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu nauczania i wychowywania uczniów. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty, ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na ich podstawie, a także zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów.

#### **7) Przedszkole Publiczne nr 3**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. 3-go Maja 22, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu edukacji, wychowywania i opieki przedszkolnej. Wychowanie przedszkolne obejmuje dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym w którym dziecko kończy 7 lat.

#### **8) Przedszkole Publiczne nr 4**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. S. Żeromskiego 18, 58-260 Bielawa

c) podstawowy zakres działalności jednostki - Jednostka realizuje zadania z zakresu edukacji, wychowywania i opieki przedszkolnej. Wychowanie przedszkolne obejmuje dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym w którym dziecko kończy 7 lat.

#### **9) Żłobek Publiczny**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Gen. Grota-Roweckiego 7, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu opieki i edukacji na rzecz dzieci do lat 3. Do podstawowych zadań żłobka należy zapewnienie dzieciom opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych oraz zagwarantowanie dzieciom właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej przez prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji.

#### **10) Żłobek Publiczny nr 2**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Wolności 39, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu opieki i edukacji na rzecz dzieci do lat 3. Do podstawowych zadań żłobka należy zapewnienie dzieciom opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych oraz zagwarantowanie dzieciom właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej przez prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji.

#### **11) Miejski Zarząd Placówek Oświaty**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Wolności 57, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu wszechstronnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej wszystkich placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę Bielawa. Celem jednostki jest osiągnięcie efektywności ekonomicznej w gospodarowaniu środkami finansowymi, przeznaczonymi na opiekę, wychowanie i proces kształcenia dzieci i młodzieży.

#### **12) Ośrodek Pomocy Społecznej**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. 3 Maja 20, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej i działa w oparciu o ustawę o pomocy społecznej i inne akty prawne komplementarne do niej. Misją Ośrodka Pomocy Społecznej jest dążenie do poprawy jakości życia mieszkańców miasta i zapewnienia im pełnej integracji ze społeczeństwem. Pomoc społeczna ma na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. Osobom spełniającym kryteria określone w ustawie wypłacane są zasiłki celowe, okresowe, stałe, dodatki mieszkaniowe oraz ryczałty energetyczne, opłacane są posiłki w szkołach, wypłacane są stypendia i zasiłki szkolne. Świadczone są usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania chorego. Wypłacane są zasiłki rodzinne, świadczenia wychowawcze, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłki dla opiekuna, świadczenia rodzicielskie, świadczenia z Programu Dobry Start. Dofinansowywane są miejsca w domach pomocy społecznej oraz utrzymywanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczych.

#### **13) Ośrodek Sportu i Rekreacji**

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Gen. Grota – Roweckiego 8, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności zakładu budżetowego – Zakład budżetowy odpłatnie wykonuje zadania pokrywając koszty swojej działalności z przychodów własnych. Zakład może otrzymać od jednostki samorządu terytorialnego m. in. dotacje przedmiotowe i podmiotowe. Wysokość tych dotacji nie może przekraczać 50% kosztów działalności. Zakład realizuje zadania z zakresu działalności sportowej i rekreacyjnej. Dzierżawione są powierzchnie pod stoiska handlowe czy parkingi. Zakład świadczy również usługi w zakresie organizowania kolonii czy półkolonii.

**Okres objęty sprawozdaniem – 01.01.2024 – 31.12.2024**

#### **Dane zbiorcze**

##### **Omówienie przyjętych zasad rachunkowości**

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości.
- 2) Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 3) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4) Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczanych do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 5) Inwestycje krótkoterminowe według ceny nabycia.
- 6) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia.
- 7) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.



8) Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe według wartości godziwej.

9) Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

10) Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

11) Udziały (akcje) według ceny nabycia.

12) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej.

Na wynik finansowy netto jednostki składają się:

1) Wynik ze sprzedaży.

2) Wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów.

3) Wynik działalności gospodarczej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów.

4) Wynik zdarzeń nadzwyczajnych.

5) Obowiązkowe obciążenia wyniku.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, w tym nabytych w ramach zadań majątkowych dokonuje się metodą liniową raz w roku tj. na koniec okresu obrachunkowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po dniu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania, a kończy z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową, z chwilą sprzedaży, przeznaczenia do likwidacji lub niedoboru.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:**



## 1.

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

Tabela nr 1  
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WniP

| ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |                                                                       |                                              |                            |           |                 |                  |                                 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|-----------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| Lp.                                                              | Wyszczególnienie                                                      | Inne wartości niematerialne i prawne         |                            |           | Razem inne WniP | Zaliczki na WniP | Wartości niematerialne i prawne |
|                                                                  |                                                                       | Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne | Oprogramowanie komputerowe | Pozostałe |                 |                  |                                 |
| a)                                                               | Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu | 697 781,24                                   | 1 096 414,08               | 81 556,80 | 1 875 752,12    |                  | 1 875 752,12                    |
| b)                                                               | zwiększenia z tytułu:                                                 | 796.202,87                                   | 14.158,40                  |           | 810 361,27      |                  | 810 361,27                      |
|                                                                  | - przyjęcia ze środków trwałych w budowie                             |                                              |                            |           |                 |                  |                                 |
|                                                                  | - zakupy gotowych wniP                                                | 796.202,87                                   | 14.158,40                  |           | 810 361,27      |                  | 810 361,27                      |
|                                                                  | - aport, darowizna                                                    |                                              |                            |           |                 |                  |                                 |
|                                                                  | - używane na podstawie umów leasingu finansowego                      |                                              |                            |           |                 |                  |                                 |
|                                                                  | - aktualizacja wartości                                               |                                              |                            |           |                 |                  |                                 |
|                                                                  | - inne                                                                |                                              |                            |           |                 |                  |                                 |
| c)                                                               | zmniejszenia z tytułu:                                                | 396.269,90                                   | 8.671,96                   |           | 404 941,86      |                  | 404 941,86                      |
|                                                                  | - sprzedaż                                                            |                                              |                            |           |                 |                  |                                 |
|                                                                  | - likwidacja                                                          | 3.294,80                                     | 8.671,96                   |           | 11 966,76       |                  | 11 966,76                       |
|                                                                  | - aktualizacja wartości                                               |                                              |                            |           | 392 975,10      |                  | 392 975,10                      |
|                                                                  | - inne                                                                | 392.975,10                                   |                            |           |                 |                  |                                 |

|    |                                                                     |              |              |           |              |  |              |
|----|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--|--------------|
| d) | Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu | 1.097.714,21 | 1 101 900,52 | 81 556,80 | 2 281 171,53 |  | 2 281 171,53 |
| e) | Umorzenie – stan na początek okresu                                 | 630.003,03   | 1.092.679,45 | 66.295,87 | 1 788 978,35 |  | 1 788 978,35 |
| f) | Zwiększenie umorzenia z tytułu:                                     | 40.840,92    | 14.158,40    | 1 102,02  | 56 101,34    |  | 56 101,34    |
|    | - amortyzacja                                                       | 40.840,92    |              |           | 40 840,92    |  | 40 840,92    |
|    | - aktualizacja wartości                                             |              |              | 1 102,02  | 1 102,02     |  | 1 102,02     |
|    | - inne                                                              |              | 14.158,40    |           | 14 158,40    |  | 14 158,40    |
|    | - Zmniejszenie umorzenia z tytułu:                                  | 396.269,90   | 8.671,96     |           | 404 941,86   |  | 404 941,86   |
|    | - sprzedaż                                                          |              |              |           |              |  |              |
|    | - likwidacja                                                        | 3 294,80     | 8.671,96     |           | 11 966,76    |  | 11 966,76    |
|    | - aktualizacja wartości                                             |              |              |           |              |  |              |
|    | - inne                                                              | 392.975,10   |              |           | 392 975,10   |  | 392 975,10   |
| g) | Umorzenie – stan na koniec okresu                                   | 274.574,05   | 1.098.165,89 | 67.397,89 | 1 440 137,83 |  | 1 440 137,83 |
| h) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu  | 823.140,16   | 3 734,63     | 14.158,91 | 841 033,70   |  | 841 033,70   |

Tabela nr 2

## Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

| ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |                                                           |                                                                 |                                                                                                         |                                                                |                                       |                      |                       |                         |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| Lp                                            | Wyszczególnienie                                          | Grunty<br>(w tym prawo<br>użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | Grunty<br>stanowiące<br>własność JST.<br>Przekazane w<br>użytkowanie<br>wieczyste<br>innym<br>podmiotom | Budynki,<br>lokale i obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i wodnej | Urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki<br>trwałe | Środki trwałe,<br>razem |
| a)                                            | Wartość brutto środków trwałych – stan na początek okresu | 113 127 403,05                                                  | 17 822 128,47                                                                                           | 366 634 943,48                                                 | 9 793 290,83                          | 413 141,54           | 9 173 545,95          | 516 964 453,32          |
| b)                                            | zwiększenia, z tytułu:                                    | 1 854 050,39                                                    | 0,00                                                                                                    | 53 728 685,93                                                  | 1 977 160,71                          | 25 805,02            | 528 817,12            | 58 114 519,17           |
| -                                             | przejęcia ze środków trwałych w budowie                   | 1 215 244,67                                                    | 0,00                                                                                                    | 52 745 760,48                                                  | 1 449 032,25                          |                      | 0,00                  | 55 410 037,40           |
| -                                             | zakup gotowych środków trwałych                           | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                           | 0,00                                  | 0,00                 | 22 859,50             | 22 859,50               |
| -                                             | aport, darowizna                                          |                                                                 |                                                                                                         |                                                                |                                       |                      |                       |                         |
| -                                             | używane na podstawie umów leasingu finansowego            |                                                                 |                                                                                                         |                                                                |                                       |                      |                       |                         |
| -                                             | aktualizacja wartości                                     |                                                                 |                                                                                                         |                                                                |                                       |                      |                       |                         |
| -                                             | inne                                                      | 638 805,72                                                      | 0,00                                                                                                    | 982 925,45                                                     | 528 128,46                            | 25 805,02            | 505 957,62            | 2 681 622,27            |
| c)                                            | zmniejszenia, z tytułu:                                   | 1 398 988,27                                                    | 299 623,56                                                                                              | 5 177 175,08                                                   | 1 889 135,05                          | 79 080,16            | 1 189 099,21          | 10 033 101,33           |
| -                                             | sprzedaż                                                  | 878 532,67                                                      | 0,00                                                                                                    | 3 301 283,68                                                   | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                  | 4 179 816,35            |
| -                                             | likwidacja                                                | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                           | 260 204,97                            | 0,00                 | 29 603,63             | 289 808,60              |
| -                                             | darowizna, aport                                          | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                    |
| -                                             | aktualizacja wartości                                     |                                                                 |                                                                                                         |                                                                |                                       |                      |                       |                         |
| -                                             | inne                                                      | 520 455,60                                                      | 299 623,56                                                                                              | 1 875 891,40                                                   | 1 628 930,08                          | 79 080,16            | 1 159 495,58          | 5 563 476,38            |
| d)                                            | Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu          | 113 582 465,17                                                  | 17 522 504,91                                                                                           | 415 186 454,33                                                 | 9 881 316,49                          | 359 866,40           | 8 513 263,86          | 565 045 871,16          |
| e)                                            | Umorzenie – stan na początek okresu                       | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                    | 123 708 883,13                                                 | 6 793 698,23                          | 322 526,29           | 6 553 246,96          | 137 378 354,61          |
| f)                                            | Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:                 | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                    | 11 627 831,71                                                  | 558 060,83                            | 40 004,19            | 523 946,38            | 12 749 843,11           |
| -                                             | amortyzacja                                               | 0,00                                                            | 0,00                                                                                                    | 11 620 169,03                                                  | 558 060,83                            | 36 893,92            | 478 580,78            | 12 693 704,56           |

|                                                           |  |                       |                      |                       |                       |                     |                     |                       |                       |            |
|-----------------------------------------------------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| - aktualizacja wartości                                   |  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 3 110,27              | 200,00                | 3 310,27   |
| - inne                                                    |  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 7 662,68              | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 45 165,60             | 52 828,28  |
| <b>g) Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:</b>      |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>1 208 959,84</b>   | <b>1 676 344,07</b> | <b>79 080,16</b>    | <b>1 151 160,33</b>   | <b>4 115 544,40</b>   |            |
| - sprzedaż                                                |  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 888 755,25            | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 888 755,28 |
| - likwidacja                                              |  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 260 204,97          | 0,00                | 30 149,63             | 0,00                  | 290 354,60 |
| - darowizna, aport                                        |  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00       |
| - aktualizacja wartości                                   |  |                       |                      |                       |                       |                     |                     |                       |                       |            |
| - inne                                                    |  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 320 204,59            | 1 416 139,10        | 79 080,16           | 1 121 010,70          | 2 936 434,55          |            |
| <b>h) Umorzenie – stan na koniec okresu</b>               |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>134 127 755,00</b> | <b>5 675 414,99</b> | <b>283 450,32</b>   | <b>5 926 033,01</b>   | <b>146 012 653,32</b> |            |
| <b>i) Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b> |  | <b>113 582 465,17</b> | <b>17 522 504,91</b> | <b>281 058 699,33</b> | <b>4 205 901,50</b>   | <b>76 416,08</b>    | <b>2 587 230,85</b> | <b>419 033 217,84</b> |                       |            |

### 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Nie dotyczy

### 1.3. Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych.

Wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji dokonania takich odpisów, ich wartość należy przedstawić w postaci poniższych tabel (Tabela nr 3, 4).

Tabela nr 3

## Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH |                                                                                   |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Lp.                                                                  | Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego | Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego |
| a)                                                                   |                                                                                   |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| b)                                                                   |                                                                                   |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| c)                                                                   |                                                                                   |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| Razem                                                                |                                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |

\* aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4

## Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

| ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH |                                                                                |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Lp.                                                               | Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego | Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego |
| a) Udziały                                                        |                                                                                |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| b) akcje                                                          |                                                                                |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| c)                                                                |                                                                                |                                                     |                                                          |                                                  |                                                   | 0,00                                                   | 0,00                                                           |
| Razem                                                             |                                                                                | 0,00                                                | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                   | 0,00                                                           |

\* aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki



#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmie się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 5).

Tabela nr 5

##### Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO |                                                                                           |                                                                    |                                        |              |                                                                        |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------|
| Lp.                                    | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto: nr działki, miejscowość, nr Inwentarzowy | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego |
|                                        |                                                                                           |                                                                    | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                                                        |
| a)                                     |                                                                                           | 17.822.128,47                                                      |                                        | 299.623,56   | 17.522.504,91                                                          |
| b)                                     |                                                                                           |                                                                    |                                        |              |                                                                        |
| c)                                     |                                                                                           |                                                                    |                                        |              |                                                                        |
| Razem                                  |                                                                                           | 17.822.128,47                                                      |                                        | 299.623,56   | 17.522.504,91                                                          |

#### 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.

Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków ujmie się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli (Tabela nr 6).

Tabela nr 6

##### Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych

| WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH |                                                                                                                                        |                                     |                             |              |                         |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------|
| L p.                                                                         | Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Wartość na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku |              | Wartości na koniec roku |
|                                                                              |                                                                                                                                        |                                     | Zwiększenia                 | Zmniejszenia |                         |
| a)                                                                           | 2 laptopy - użyczenie dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Bielawie przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej                          | 2 938,56                            |                             |              | 2 938,56                |
| b)                                                                           | Urządzenie zabezpieczające sieć Baraccuda - użyczenie dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Bielawie przez Urząd Miejski w Bielawie          | 12 966,82                           |                             |              | 12 966,82               |
| Razem                                                                        |                                                                                                                                        | 15.905,38                           |                             | 0,00         | 15.905,38               |

### 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Dane dotyczące wartości i ilości papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 7).

Tabela nr 7

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |                                                |                       |                      |                            |                   |                             |                     |                                |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------------|----------------------|
| L p                                                                                                     | Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku |                      | Zwiększenia w trakcie roku |                   | Zmniejszenia w trakcie roku |                     | Stan na koniec roku obrotowego |                      |
|                                                                                                         |                                                | Ilość                 | Wartość              | Ilość                      | Wartość           | Ilość                       | Wartość             | Ilość                          | Wartość              |
| a)                                                                                                      | Kredyty, pożyczki, obligacje                   |                       | 57.491.620,13        |                            | 16.564.000        |                             | 4.101.551,71        | 0,00                           | 69.954.068,42        |
| b)                                                                                                      |                                                |                       | 0,00                 |                            |                   |                             |                     | 0,00                           | 0,00                 |
| c)                                                                                                      |                                                |                       | 0,00                 |                            |                   |                             |                     | 0,00                           | 0,00                 |
| <b>Razem</b>                                                                                            |                                                | <b>0,00</b>           | <b>57.491.620,13</b> | <b>0,00</b>                | <b>16.564.000</b> | <b>0,00</b>                 | <b>4.101.551,71</b> | <b>0,00</b>                    | <b>69.964.068,42</b> |

### 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).

Wysokość odpisów aktualizujących należności można zaprezentować w następującej szczegółowości:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
  - wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
  - wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
  - wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
  - wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.
- Powyższe dane należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 8).

Tabela nr 8

**Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Odpisy aktualizujące wartość należności |                                         |                       |             |                             |             |           |                                |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------------|-------------|-----------|--------------------------------|
| Lp.                                     | Wyszczególnienie według grup należności | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia w trakcie roku |             |           | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                         |                                         |                       |             | Wykorzystanie               | Rozwiązanie | Razem     |                                |
| 1                                       | Wpływy z najmu i dzierżawy              | 49.587,45             | 49.014,12   | 848,34                      | 21.168,02   | 22.016,36 | 76.585,21                      |
| 2                                       | Podatek rolny                           | 6.354,70              | 833,20      | 454,30                      | 894,60      | 1.348,90  | 5.839,00                       |
| 3                                       | Wpływy z tyt. grzywien i kar            | 900,00                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00      | 900,00                         |
| 4                                       | Wpływy z różnych opłat                  | 60,00                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00      | 60,00                          |



|       |                                                                                    |               |              |              |              |              |               |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 5     | Wpływy z różnych dochodów                                                          | 834,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 834,00        |
| 6     | Wieczyste użytkowanie gruntu                                                       | 144.145,46    | 42.639,77    | 626,59       | 288,96       | 915,55       | 185.869,68    |
| 7     | Wpływy z różnych dochodów oraz wpływy z lat ubiegłych (lokalny transport zbiorowy) | 1.609,39      | 1.602,11     | 210,00       | 0,00         | 210,00       | 3.001,50      |
| 8     | Podatek od środków transportowych (osoby fizyczne)                                 | 83.871,43     | 0,75         | 0,00         | 6.124,22     | 6.124,22     | 77.747,96     |
| 9     | Podatek od środków transportowych (osoby prawne)                                   | 16.336,54     | 0,25         | 0,00         | 472,54       | 472,54       | 15.864,25     |
| 10    | Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)                                          | 133.704,61    | 2.762.315,01 | 1.410,87     | 3.205,50     | 4.616,37     | 2.891.403,25  |
| 11    | Podatek od nieruchomości (osoby prawne)                                            | 7.300,97      | 324.226,23   | 0,00         | 1,00         | 1,00         | 331.526,20    |
| 12    | Sprzedaż mieszkań                                                                  | 208.945,39    | 5.881,21     | 0,00         | 1.563,48     | 1.563,48     | 213.263,12    |
| 13    | Wpływy z różnych dochodów (urzędy gmin)                                            | 2.312,07      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 2.312,07      |
| 14    | Opłata za psa                                                                      | 22.101,40     | 5.971,20     | 13.581,20    | 0,00         | 13.581,20    | 14.491,40     |
| 15    | Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu                                          | 2.178,82      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 2.178,82      |
| 16    | Kary umowne                                                                        | 136.688,31    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 136.688,31    |
| 17    | Opłata za gospodarowanie odpadami                                                  | 72.228,12     | 15.310,20    | 0,00         | 6.105,83     | 6.105,83     | 81.432,49     |
| 18    | Koszty sądowe, komornicze                                                          | 1.372.486,94  | 413.328,94   | 8.536,44     | 171.495,12   | 180.031,56   | 1.605.784,32  |
| 19    | Odsetki                                                                            | 547.392,44    | 269.853,97   | 10.287,39    | 94.675,62    | 104.963,01   | 712.283,40    |
| 20    | Wpływy z czynszu                                                                   | 3.686.742,85  | 411.435,30   | 22.603,90    | 216.669,61   | 239.273,51   | 3.858.904,64  |
| 21    | Opłata za zajęcie pasa drogi                                                       | 13.403,59     | 451,71       | 1.347,27     | 104,00       | 1.451,27     | 12.404,03     |
| 23    | Dłużnicy alimentacyjni                                                             | 28.415.423,88 | 2.932.724,64 | 1.453.892,88 | 555.569,66   | 2.009.552,54 | 29.338.595,98 |
| 24    | Nienależnie pobrane świadczenia                                                    | 203.130,69    | 18.683,01    | 1.330,02     | 13.360,62    | 14.690,64    | 207.123,06    |
| Razem |                                                                                    | 35.127.739,05 | 7.254.271,62 | 1.515.219,20 | 1.091.698,78 | 2.606.917,98 | 39.774.792,69 |

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

W sytuacji, kiedy jednostka tworzy rezerwy, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 9).

Tabela nr 9

**Rezerwy według celu ich utworzenia**

| Rezerwy według celu ich utworzenia |                                                     |                       |             |                             |             |       |                                |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------------|-------------|-------|--------------------------------|
| L p                                | Wyszczególnienie rezerw według celu ich wytworzenia | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia w trakcie roku |             |       | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                    |                                                     |                       |             | Wykorzystanie               | Rozwiązanie | Razem |                                |
| a)                                 |                                                     |                       |             |                             |             | 0,00  | 0,00                           |
| b)                                 |                                                     |                       |             |                             |             | 0,00  | 0,00                           |
| c)                                 |                                                     |                       |             |                             |             | 0,00  | 0,00                           |

|       |  |      |  |      |      |      |      |
|-------|--|------|--|------|------|------|------|
| Razem |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------|--|------|--|------|------|------|------|

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Tabela nr 10  
**Zobowiązania długoterminowe**

| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA |                                                                   |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                         |                        |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| L p                                            | Zobowiązania wobec                                                | Okres wymagalności       |                        |                          |                        |                          |                        | Razem                   |                        |
|                                                |                                                                   | powyżej 1 roku do 3 lat  |                        | powyżej 3 lat do 5 lat   |                        | powyżej 5 lat            |                        |                         |                        |
|                                                |                                                                   |                          |                        |                          |                        | stan na                  |                        |                         |                        |
|                                                |                                                                   | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku (3+5+7=9) | koniec roku (4+6+8=10) |
| 1.                                             | Jednostek powiązanych                                             | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                   |
| a)                                             | z tyt. robót, dostaw i usług                                      |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 0,00                    | 0,00                   |
| b)                                             | inne                                                              |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 0,00                    | 0,00                   |
| 2.                                             | Pozostałych jednostek                                             | 116.260,01               | 228.068,42             | 413.360,03               | 0,00                   | 56.962.000,00            | 69.726.000,00          | 57.491.620,13           | 69.954.068,42          |
| a)                                             | kredyty i pożyczki                                                | 116.260,01               | 228.068,42             | 413.360,03               | 0,00                   | 0.00                     |                        | 529.620,13              | 228.068,42             |
| b)                                             | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                   |                          |                        |                          |                        | 56.962.000,00            | 69.726.000,00          | 56.962.000,00           | 69.726.000,00          |
| c)                                             | inne zobowiązania leasingowe, w tym z tytułu leasingu finansowego |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                         |                        |
| d)                                             | inne                                                              |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                         |                        |
| RAZEM (1+2)                                    |                                                                   | 116.260,01               | 228.068,42             | 413.360,03               | 0,00                   | 56.962.000,00            | 69.726.000,00          | 57.491.620,13           | 69.954.068,423         |

**1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe 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 zwrotnego – nie dotyczy.**

Tabela nr 11

**Zobowiązania z tytułu umów leasingowych**

| <b>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH</b> |                                                                                                                                                                   |                                       |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Lp</b>                                      | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                                           | <b>Stan na koniec roku obrotowego</b> |
| a)                                             | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00                                  |
| b)                                             | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00                                  |
| Razem                                          |                                                                                                                                                                   | 0,00                                  |

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń – nie dotyczy.**

Kwotę zabezpieczonych na majątku jednostki należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 12).

Tabela nr 12

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

| <b>ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI</b> |                                                               |                           |                             |                              |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>Lp</b>                                              | <b>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</b> | <b>Kwota zobowiązania</b> | <b>Kwota zabezpieczenia</b> | <b>Rodzaj zabezpieczenia</b> |
| a)                                                     |                                                               |                           |                             |                              |
| b)                                                     |                                                               |                           |                             |                              |
| c)                                                     |                                                               |                           |                             |                              |
| Razem                                                  |                                                               | 0,00                      |                             |                              |

**1.12. Łączna kwota 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.**

Tabela nr 13

Kwota 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

| <b>ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE</b> |                                                |                                                                 |                                                                  |                             |
|-------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Lp</b>                     | <b>Rodzaj zobowiązania warunkowego</b>         | <b>Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego</b> | <b>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</b> | <b>Kwota zabezpieczenia</b> |
| a)                            | Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Bielawie | 1.870.000,00                                                    |                                                                  |                             |
| b)                            |                                                |                                                                 |                                                                  |                             |

|    |              |                     |  |  |
|----|--------------|---------------------|--|--|
| c) |              |                     |  |  |
|    | <b>Razem</b> | <b>1.870.000,00</b> |  |  |

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie dotyczy**

Tabela nr 14

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

|    | <b>CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA<br/>MIĘDZYOKRESOWE</b> | <b>Początek roku<br/>obrotowego</b> | <b>Koniec roku<br/>obrotowego</b> |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| a) | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:     | 0,00                                | 0,00                              |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| b) | Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:             | 0,00                                | 0,00                              |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
| -  |                                                       |                                     |                                   |
|    | <b>Razem</b>                                          | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                       |

**1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy**

Tabela nr 15

**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

|              | <b>OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA</b>                           |                                                                           |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>Lp.</b>   | <b>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</b> | <b>Kwota otrzymanych gwarancji wg<br/>stanu na koniec roku obrotowego</b> |
| a)           |                                                                   |                                                                           |
| b)           |                                                                   |                                                                           |
| <b>Razem</b> |                                                                   | <b>0,00</b>                                                               |

### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela nr 16

#### Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

| WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE |                              |                                                                |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Lp                                                    | Świadczenia pracownicze      | Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego |
| a)                                                    | nagrody jubileuszowe         | 1.103.243,85                                                   |
| b)                                                    | odprawy emerytalne i rentowe | 740.517,84                                                     |
| c)                                                    | świadczenia urlopowe         | 571.442,56                                                     |
| d)                                                    | inne świadczenia pracownicze | 911.661,93                                                     |
| <b>Razem</b>                                          |                              | <b>3.326.866,18</b>                                            |

### 1.16. Inne informacje - nie dotyczy

## 2.

### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

### 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy

Tabela nr 17

#### Środki trwałe w budowie

| ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE |                                                                               |                                                           |             |                 |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| Lp                      | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych |             |                 |
|                         |                                                                               | Ogółem                                                    | Odsetki     | Różnice kursowe |
| a)                      |                                                                               |                                                           |             | 0,00            |
| b)                      |                                                                               |                                                           |             | 0,00            |
| c)                      |                                                                               |                                                           |             | 0,00            |
| <b>Razem</b>            |                                                                               | <b>0,00</b>                                               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |

### 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela nr 18

#### Przychody i koszty występujące incydentalnie

|    | PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
|----|----------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| a) | Przychody występujące incydentalnie, w tym:  | <b>50.516,10</b>         | <b>63.044,30</b>       |
| -  | 1) losowe –odszkodowania                     | 37.656,10                | 50.184,30              |

|    |                                                                     |           |           |
|----|---------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| -  | 2) pozostałe – darowizna, zwrot nienależnie wypłaconego świadczenia | 12.860,00 | 12.860,00 |
| b) | Koszty występujące incydentalnie, w tym:                            |           |           |
| -  | 1) losowe – pożar – wartość strat                                   |           |           |
| -  | 2) losowe – zalanie – wartość strat                                 |           |           |

**2.4. Kwota należność z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy**

## **2.5. Inne informacje.**

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje (np. struktura zatrudnienia).

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

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

W rachunku zysków i strat jednostki w pozycji:

A.I. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 607.344,62 zł

A.VI. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 455.633,60 zł

B.II dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 32.761,26 zł

B.III dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 596.194,92 zł

B.IV. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 450.633,60 zł

D.III dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 14.411,56 zł

G.II. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 8.286,20 zł

H.I. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 6.086,20 zł

W zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji:

I.1.4 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 683.793,03 zł

I.1.6 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 464.301,53 zł

I.1.10 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 329.952,06 zł

I.2.4 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 683.793,03 zł

I.2.6 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 794.253,59 zł

SKARBNIK GMINY  
*Isabella Niemczyk*

BURMISTRZ  
*dr Andrzej Horczyk*