

Zarządzenie Nr 32/2026

Burmistrza Magnuszewa

z dnia 5 maja 2026 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Magnuszew za 2025 rok.

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz.1483 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§1.

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Magnuszewie sprawozdanie finansowe Gminy Magnuszew za 2025 rok w skład, którego wchodzi :

- 1.Bilans z wykonania budżetu gminy za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.
- 2.Bilans jednostki budżetowej za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia.
- 3.Rachunek zysków i strat jednostki za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia.
- 4.Zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2025 rok, stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.
- 5.Informacja dodatkowa za 2025 rok, stanowiąca załącznik nr 5 do zarządzenia.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Wacław Wachnik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Magnuszew ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAGNUSZEW sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4982F1388DDA1340 
Numer identyfikacyjny REGON 670223830		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 146 278,84	19 066 461,96	I Zobowiązania	1 628 326,51	1 404 005,09
I.1 Środki pieniężne	18 146 278,84	19 066 461,96	I.1 Zobowiązania finansowe	1 548 769,47	1 389 739,47
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 146 278,84	19 066 461,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	159 030,00	159 033,74
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 389 739,47	1 230 705,73
II Należności i rozliczenia	246,00	4 430,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 557,04	14 265,62
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	14 120 289,88	15 064 777,25
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 562 470,29	944 487,37
II.2 Należności od budżetów	246,00	4 430,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 562 470,29	944 487,37
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	11 557 819,59	14 120 289,88
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 397 908,45	2 602 109,62
Suma aktywów	18 146 524,84	19 070 891,96	Suma pasywów	18 146 524,84	19 070 891,96


Agnieszka Szaraniec
skarbnik

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wachnik
zarząd

BeSTia

4982F1388DDA1340

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Magnuszew ul.Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 59FFA330FCBBCFD6 
Numer identyfikacyjny REGON 670223830	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	57 918 958,93	76 055 062,14	A Fundusz	55 698 136,42	74 605 634,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	44 374 030,71	51 259 262,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	55 898 626,69	73 939 217,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 324 105,71	23 346 372,64
A.II.1 Środki trwałe	52 163 661,96	66 645 334,59	A.II.1 Zysk netto (+)	35 579 325,68	48 744 399,04
A.II.1.1 Grunty	1 198 164,61	1 201 172,61	A.II.2 Strata netto (-)	-24 255 219,97	-25 398 026,40
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20	16 969,20	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	46 754 235,16	61 255 049,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	491 685,43	954 338,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	3 489 429,80	2 946 792,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	230 146,96	287 981,25	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 589 121,05	5 981 700,95
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 734 964,73	7 293 882,55	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	3 243 964,45	3 322 776,43
A.III Należności długoterminowe	2 020 332,24	2 115 845,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	370 062,91	414 167,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	229 081,87	274 469,73
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	495 008,31	545 060,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	831 415,16	929 038,08

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2026-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Wachnik
(kierownik jednostki)

BeSTia

59FFA330FCBBCFD6

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	105 132,34	157 782,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	916 077,44	654 415,45
B Aktywa obrotowe	3 368 298,54	4 532 273,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	376 187,01	117 159,00	D.II.8 Fundusze specjalne	297 186,42	347 842,10
B.I.1 Materiały	376 187,01	117 159,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	297 172,86	347 831,46
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13,56	10,64
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	2 345 156,60	2 658 924,52
B.II Należności krótkoterminowe	1 537 907,44	2 966 384,78			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	44 994,92	49 695,72			
B.II.2 Należności od budżetów	130 493,52	1 386 684,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 362 419,00	1 530 004,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 194 932,97	976 757,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 194 919,41	976 746,91			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	13,56	10,64			
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			

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2026-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Wachnik
(kierownik jednostki)

BeSTia

59FFA330FCBBCFD6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	259 271,12	471 972,28			
Suma aktywów	61 287 257,47	80 587 335,75	Suma pasywów	61 287 257,47	80 587 335,75

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2026-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Wachnik
(kierownik jednostki)

BeSTia

59FFA330FCBBCFD6

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

BeSTia

2026-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

59FFA330FCBBCFD6

Wojciech Wachnik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Magnuszew ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
670223830			643D28E4A1A28E4D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		51 918 937,53	68 214 306,83
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		742 508,59	800 708,53
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		51 176 428,94	67 413 598,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		41 205 714,90	45 780 373,09
B.I.	Amortyzacja		3 644 059,41	4 304 923,45
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 307 653,17	4 755 777,26
B.III.	Usługi obce		4 692 689,63	5 623 374,08
B.IV.	Podatki i opłaty		909 889,37	881 971,11
B.V.	Wynagrodzenia		17 554 846,75	19 877 961,24
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 003 091,00	5 659 505,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		489 554,85	669 191,09
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 512 680,40	3 889 370,49
B.X.	Pozostałe obciążenia		91 250,32	118 298,48
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 713 222,63	22 433 933,74
D.	Pozostałe przychody operacyjne		288 465,04	336 946,71
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		288 465,04	336 946,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne		378 489,70	93 707,61

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2026-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wachnik
kierownik jednostki

BeSTia

643D28E4A1A28E4D

Strona 1 z 3

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	378 489,70	93 707,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 623 197,97	22 677 172,84
G.	Przychody finansowe	798 901,69	750 091,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	798 901,69	750 091,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	97 993,95	80 891,20
H.I.	Odsetki	97 993,95	80 891,20
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 324 105,71	23 346 372,64
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 324 105,71	23 346 372,64

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2026-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wachnik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem:

1. poz.A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów - 22.718,39 zł,
2. poz.A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych - 50.471,40 zł,
3. poz.B.II. Zużycie materiałów i energii - 8.015,92 zł,
4. B.III. Usługi obce - 14.702,47 zł,
5. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu - 50.471,40 zł.

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2026-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wachnik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Magnuszew ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 8490D70CB54C10EA	
670223830				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		45 710 617,80	44 374 030,71
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		84 566 272,96	127 463 638,57
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		21 786 443,02	35 579 325,68
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		50 399 662,51	68 102 166,36
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		12 320 261,57	23 779 138,53
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		59 905,86	3 008,00
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		85 902 860,05	120 578 407,12
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		19 949 365,35	24 255 219,97
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		52 962 132,80	69 046 653,73
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 991 361,90	27 276 533,42
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		44 374 030,71	51 259 262,16

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2026-04-30
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wachnik
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 324 105,71	23 346 372,64
III.1.	zysk netto (+)	35 579 325,68	48 744 399,04
III.2.	strata netto (-)	-24 255 219,97	-25 398 026,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	55 698 136,42	74 605 634,80

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2026-04-30
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wachnik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem:

1. poz.1.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe - 73.189,79 zł,
2. poz.1.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe - 73.189,79 zł,

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2026-04-30
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wachnik
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	Sporządzonego za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku
1.1	nazwa jednostki
	GMINA MAGNUSZEW
1.2	siedziba jednostki
	UL. SAPERÓW 24, 26-910 MAGNUSZEW
1.3	adres jednostki
	UL.SAPERÓW 24, 26-910 MAGNUSZEW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art.7 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2025 i obejmuje okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane ośmiu jednostek budżetowych (Urząd Miasta i Gminy w Magnuszewie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Magnuszewie, Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Magnuszewie, Szkoła Podstawowa w Przydworzycach, Szkoła Podstawowa w Chmielewie, Szkoła Podstawowa w Mniszewie, Szkoła Podstawowa w Roznieszewie, Gminny Żłobek w Magnuszewie) oraz dane wynikające z ksiąg budżetu.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według stawki określonej w polityce rachunkowości — 30%. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) odzież i umundurowanie, c) meble, d) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 6. Do pozostałych środków trwałych umarżanych w 100,00 % w momencie oddania do użytkowania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 500,00 zł.

5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Wartości brutto środków trwałych

L.o.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	ZMNIJSZENIA				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		likwidacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Środki trwałe	93 408 175,09	9 588 929,44	0,00	43 410,04	9 632 339,48	215 333,05	0,00	0,00	0,00	215 333,05	102 825 181,52
1.1.	Grunty	1 198 164,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 164,61
1.1.1.	Grunty stanowiące własność IST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 969,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 845 477,04	6 355 244,74	0,00	0,00	6 355 244,74	6 617,32	0,00	0,00	0,00	6 617,32	91 194 104,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 932 760,80	261 941,70	0,00	43 410,04	3 055 351,74	7 884,30	0,00	0,00	0,00	7 884,30	3 230 228,24
1.4.	Środki transportu	3 539 019,41	2 958 043,00	0,00	0,00	2 958 043,00	12 494,00	0,00	0,00	0,00	12 494,00	6 484 568,41
	Inne środki trwałe	892 753,23	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00	188 337,43	0,00	0,00	0,00	188 337,43	713 115,80
2.	Pozostałe środki trwałe	6 047 530,22	578 956,75	0,00	36 545,20	6 155 001,96	195 679,37	0,00	0,00	34 378,80	230 058,17	6 432 974,01
	SUMA	99 455 705,31	10 167 886,20	0,00	79 955,24	10 247 841,44	411 012,42	0,00	0,00	34 378,80	445 391,22	109 258 155,53

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				Ogółem zwiększenia(4+5+6)	ZMNIJSZENIA				Ogółem zmniejszenia(9+10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego(3+8-11)
			aktualizacja	nabytce	przemieszczenie wewnętrzne	inne		likwidacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15
1.	Wartości niematerialne i prawne	485 964,82	0,00	55 053,87	0,00	0,00	55 053,87	356,70	0,00	0,00	20 329,48	20 686,18	520 332,51
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	173 180,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 180,75
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	312 784,07	0,00	55 053,87	0,00	0,00	55 053,87	356,70	0,00	0,00	20 329,48	20 686,18	347 151,76
	SUMA	485 964,82	0,00	55 053,87	0,00	0,00	55 053,87	356,70	0,00	0,00	20 329,48	20 686,18	520 332,51

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialno-prawnych

1	2 Specyfikacja	3 Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				8 Ogółem zwiększenia(4+5+6+7)	ZMNIĘSZENIA				13 Ogółem zmniejszenia(9+10+11+12)	14 Stan na koniec roku obrotowego(3+8-13)
			4 aktualizacja	5 nabycie	6 przemieszczenie wewnętrzne	7 inne w tym umorzenie za rok		9 aktualizacja	10 zbycie	11 przemieszczenie wewnętrzne	12 inne		
1.	Umorzenie Środków trwałych	50 661 519,56	0,00	0,00	0,00	4 304 923,45	4 304 923,45	0,00	172 403,03	0,00	0,00	172 403,03	54 794 039,98
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	44 439 869,30	0,00	0,00	0,00	3 530 598,11	3 530 598,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 970 467,41
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 738 542,81	0,00	0,00	0,00	132 601,88	132 601,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 144,69
1.4.	Umorzenie środków transportu	2 995 138,61	0,00	0,00	0,00	607 947,03	607 947,03	0,00	172 403,03	0,00	0,00	172 403,03	3 430 682,61
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	487 968,84	0,00	0,00	0,00	33 776,43	33 776,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 745,27
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	173 180,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 180,75
	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 432 974,01	0,00	1 129 943,54	0,00	0,00	1 129 943,54	0,00	0,00	0,00	45 107,64	45 107,64	7 517 809,91

4	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	312 784,07	0,00	55 053,87	0,00	0,00	55 053,87	0,00	0,00	0,00	20	686,18	20 686,18	347 151,76
	SUMA	57 580 458,39	0,00	1 184 997,41	0,00	4 304 923,45	5 489 920,86	0,00	172 403,03	0,00	793,82	238 196,85	62 832 18.	

Wartości netto środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	52 163 661,96	66 645 334,59
1.1.	Grunty	1 198 164,61	1 201 172,61
1.1.1.	Grunty stanowiące własność IST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20	16 969,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 754 235,15	61 255 049,94
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	491 685,43	954 338,02
1.4.	Środki transportu	3 489 429,30	2 946 792,77
1.5.	Inne środki trwałe	230 146,96	287 981,25
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	SUMA	52 163 661,96	66 645 334,59

	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia <i>(w ciągu roku obrotowego)</i>	Zmniejszenia <i>(w ciągu roku obrotowego)</i>	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Grunty	300 000,00			300 000,00
2	Zestaw komputerowy	29 040,22			29 040,22

3	Urządzenia alarmowe	40 623,79			40 623,79
3	Zestaw komputerowy(komputer, urządzenie wielofunkcyjne, zasilacz)	4 234,89			4 234,89
4	Terminal mobilny Acer	1 469,28			1 469,28
SUMA		375 368,18	0,00	0,00	375 368,18

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy.
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)

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr
1	2	3	4	5	6
1	Należności krótkoterminowe	2 383 530,55	2 000 063,31	556 229,92	2 521 231,83
1.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	39 946,17	1 434,92	4 330,45	37 050,64
1.2.	Należności z tytułu podatków i opłat	519 831,35	90 475,15	34 278,55	576 027,95
1.3	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	1 306 132,11	1 375 615,42	1 306 132,11	1 375 615,42
1.4	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	517 520,92	532 537,82	517 520,92	532 537,82
	SUMA	2 383 530,55	2 000 063,31	556 229,92	2 521 231,83
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	Nie dotyczy.				

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Zobowiązania z tytułu pożyczek – 936.095,51 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zobowiązania z tytułu pożyczek – 453.643,96 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Zobowiązania z tytułu pożyczek – 0,00 zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Rozliczenia międzyokresowe ujęte w księgach budżetu w kwocie 2.602.109,62 zł dotyczą należności z tytułu subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazanych w grudniu, a dotyczących stycznia 2026 roku oraz ujęte w księgach jednostek w kwocie 2.115.845,00 zł dotyczące należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego. Międzyokresowe rozliczenie kosztów wynosi 471.972,28 zł i dotyczy zobowiązań z tytułu zajęcia pasa drogowego.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje 805.052,32 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	271 008,57
2.	nagrody jubileuszowe	318 790,30
3.	świadczenia urlopowe	283 614,50
4.	ekwiwalent za urlop	67 736,50
SUMA		941 150,47
1.16.	inne informacje	
	Różnice inwentaryzacyjne 1 320 77,88 zł.	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy.	
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	Nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie.	
	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie wystąpiły w jednostce.	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy.	

2.5.	inne informacje	

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

Agnieszka Szaraniec		Wojciech Wachnik
<small>Elektronicznie podpisany przez Agnieszka Szaraniec Data: 2025.04.30 16:55:36 +02'00'</small>		<small>Elektronicznie podpisany przez Wojciech Wachnik Data: 2025.04.30 16:55:36 +02'00'</small>
Agnieszka Szaraniec30.04.2025.....	Wojciech Wachnik
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)