

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UGIM Pl.Kościuszki 5 62-540 KLECZEW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 311019131		72B7B4E371C69AD4 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Kozikowska (główny księgowy)	2025.06.18 rok mies. dzień	Mariusz Musiałowski (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Korekta sprawozdania została złożona wyłącznie z przyczyn formalnych, bez wprowadzania zmian w zakresie prezentowanych danych finansowych. Powodem złożenia korekty było złożenie pierwotnych wersji sprawozdań przez jednostki budżetowe Gminy podpisane przez osoby nieuprawnione. W związku z powyższym jednostki ponownie złożyły sprawozdania opatrzone prawidłowymi podpisami elektronicznymi przez osoby uprawnione.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Kozikowska
(główny księgowy)

2025.06.18
rok mies. dzień

Mariusz Musiałowski
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Gmina Kleczew
1.2	Siedzibę jednostki pl. Kościuszki 5 62-540 Kleczew
1.3	Adres jednostki pl. Kościuszki 5 62-540 Kleczew
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w szczególności: 1. Ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej. 2. Gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego. 3. Wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, w zakresie komunikacji. 4. Lokalnego transportu zbiorowego. 5. Ochrony zdrowia. 6. Pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej. 7. Gminnego budownictwa mieszkaniowego. 8. Edukacji publicznej. 9. Kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami. 10. Kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych. 11. Targowisk i hal targowych. 12. Zieleni gminnej i zadrzewień. 13. Cmentarzy gminnych. 14. Porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego. 15. Utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych. 16. Polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej. 17. Wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej.

	18. Promocji gminy. 19. Współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art.3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2024.0.1491 ze zm.). 20. Współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie we wszystkich jednostkach obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane obejmujące 10 jednostek organizacyjnych Gminy Kleczew: 1. Urząd Gminy i Miasta w Kleczewie, 2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleczewie, 3. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kleczewie, 4. Centrum Usług Wspólnych w Kleczewie, 5. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kleczewie, 6. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Budziszawie Kościelnym, 7. Szkoła Podstawowa w Sławoszewku, 8. Szkoła podstawowa w Koziegłowach, 9. Szkoła Podstawowa w Złotkowie. 10. Publiczny Żłobek nr 1 „Słoneczny Żłobek” w Kleczewie.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik Finansowy obejmuje osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia) przyjęto następujące zasady: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub na podstawie odrębnych decyzji określających indywidualne stawki amortyzacyjne. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania lub stwierdzenia jego niedoboru.

4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo na koniec roku.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - a) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - b) odzież i umundurowanie,
 - c) inwentarz żywy,
 - d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania z wyłączeniem mebli biurowych (szafy, biurka, krzesła itp.), komputerów, które są objęte ewidencją ilościowo-wartościową bez względu na ich wartość.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
9. Składniki majątku o wartości do 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową oraz podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.
10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Wycena aktywów i pasywów

Wycena aktywów i pasywów odbywa się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, tj. następująco:

Wartości niematerialne i prawne

Wycenia się w cenie nabycia (nabyte z własnych środków), wartości określonej w decyzji (otrzymanie nieodpłatnie na podstawie decyzji) oraz wartości rynkowej na dzień nabycia (otrzymane na podstawie darowizny). Wartość początkową pomniejsza się o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe

Wycenia się według cen nabycia (zakup), kosztów wytworzenia (wytworzenie w ramach inwestycji) lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny środków trwałych. W przypadku trudności ustalenia ceny nabycia składnika aktywów wyceny dokonuje się według cen sprzedaży podobnego przedmiotu (zakup), wyceny rzeczoznawcy (wytworzenie w ramach inwestycji), według wartości godziwej lub wartości określonej w decyzji (otrzymane nieodpłatnie). W przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według operatu biegłego rzeczoznawcy. Wartość początkową pomniejsza się o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie (inwestycje)

Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

	Należności długoterminowe Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, czyli w wysokości niespłaconego kapitału powiększonego o odsetki i pomniejszonego o ewentualne odpisy aktualizujące. Długoterminowe aktywa finansowe Wycenia się w cenie nabycia, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Wartość początkową pomniejsza się o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe Wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Środki pieniężne W walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej, a w walucie obcej według średniego kursu danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. Zobowiązania Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od wierzycieli. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej, powiększonej o kwoty z tytułu oprocentowania. Rezerwy Wyceny dokonuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa Wycenia się według wartości nominalnej.
5.	Inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują 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.

**Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie
od 01.01.2024 r. do 31.12.2024**

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
1	2	3	4
Wartość brutto na początek roku obrotowego	664 027,61	0,00	664 027,61
Zwiększenia, w tym:	61 015,03	1 106,00	62 121,03
1) nabycie	61 015,03	1 106,00	62 121,03
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	67 105,85	0,00	67 105,85
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	67 105,85	0,00	67 105,85
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	657 936,79	1 106,00	659 042,79
Umorzenia na początek roku obrotowego	650 277,76	0,00	650 277,76
Zwiększenia, w tym:	74 764,88	1 106,00	75 870,88
1) amortyzacja	74 764,88	1 106,00	75 870,88
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) ujawnienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	67 105,85	0,00	67 105,85
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	67 105,85	0,00	67 105,85
3) inne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	657 936,79	1 106,00	659 042,79
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie
od 01.01.2024 r. do 31.12.2024**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	w tym dobra kultury	Pozostałe środki trwale	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	(2+3+4+5+6+8)
Wartość brutto na początek roku obrotowego	14 364 074,38	283 057 994,96	6 696 943,88	734 024,65	1 735 643,61	0,00	8 702 587,51	315 291 268,99
Zwiększenia, w tym:	151 335,43	6 493 309,92	285 169,35	503 380,00	608 859,14	0,00	1 569 997,55	9 612 051,39
1) nabycie	0,00	1 836 159,09	28 167,00	329 480,00	297 953,25	0,00	488 727,77	2 980 487,11
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	74 748,20	43 800,01	0,00	108 337,34	0,00	0,00	226 885,55
3) przejęcie z mocy prawa	88 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 549,00
4) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	24 836,06	173 900,00	202 568,55	0,00	1 079 389,11	1 480 693,72
5) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880,67	1 880,67
6) trwały zarząd	40 757,29	4 582 402,63	188 366,28	0,00	0,00	0,00	0,00	4 811 526,20
7) inne	22 029,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 029,14
Zmniejszenia, w tym:	63 958,77	4 660 230,44	379 199,89	554 540,00	814 974,48	0,00	3 375 575,41	9 848 478,99
1) sprzedaż	1 172,34	27 044,77	0,00	0,00	0,00	0,00	736,77	28 953,88
2) likwidacja	0,00	0,00	32 169,01	0,00	85 097,04	0,00	2 063 528,54	2 180 794,59
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	195 585,54	173 900,00	43 800,01	0,00	0,00	413 285,55
4) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	13 862,10	0,00	200 142,51	0,00	951 013,54	1 165 018,15
5) darowizna	0,00	0,00	0,00	245 640,00	485 934,92	0,00	360 296,56	1 091 871,48
6) trwały zarząd	40 757,29	4 633 185,67	137 583,24	0,00	0,00	0,00	0,00	4 811 526,20
7) inne	22 029,14	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	157 029,14
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	14 451 451,04	284 891 074,44	6 602 913,34	682 864,65	1 529 528,27	0,00	6 897 009,65	315 054 841,39
Umorzenia na początek roku obrotowego	395 166,17	132 276 100,20	3 829 670,82	658 052,29	1 290 964,08	0,00	8 702 587,51	147 152 541,07
Zwiększenia:	52 446,40	12 455 432,05	478 193,20	207 799,08	336 639,48	0,00	1 569 997,55	15 100 507,76
1) amortyzacja	52 446,40	9 569 455,59	372 918,29	29 257,74	165 036,00	0,00	475 333,23	10 664 447,25
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	74 748,20	1 380,01	0,00	78 337,34	0,00	0,00	154 465,55
3) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	23 796,40	0,00	93 266,14	0,00	1 079 389,11	1 196 451,65
4) darowizna	0,00	0,00	0,00	173 900,00	0,00	0,00	1 880,67	175 780,67
5) trwały zarząd	0,00	2 811 228,26	80 098,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891 326,76
6) inne	0,00	0,00	0,00	4 641,34	0,00	0,00	13 394,54	18 035,88
Zmniejszenia:	0,00	2 889 548,44	226 283,33	352 441,34	661 872,06	0,00	3 375 575,41	7 505 720,58
1) sprzedaż	0,00	13 928,02	0,00	0,00	0,00	0,00	736,77	14 664,79
2) likwidacja	0,00	0,00	32 169,01	0,00	85 097,04	0,00	2 063 528,54	2 180 794,59
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	13 609,12	151 976,42	173 900,00	0,00	0,00	0,00	339 485,54
4) nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	12 822,44	0,00	90 840,10	0,00	951 013,54	1 054 676,08
5) darowizna	0,00	0,00	0,00	178 541,34	485 934,92	0,00	360 296,56	1 024 772,82

1	2	3	4	5	6	7	8	(2+3+4+5+6+8)
6) trwały zarząd	0,00	2 862 011,30	29 315,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891 326,76
7) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	447 612,57	141 841 983,81	4 081 580,69	513 410,03	965 731,50	0,00	6 897 009,65	154 747 328,25
Wartość netto na początek roku obrotowego	13 968 908,21	150 781 894,76	2 867 273,06	75 972,36	444 679,53	0,00	0,00	168 138 727,92
Wartość netto na koniec roku obrotowego	14 003 838,47	143 049 090,63	2 521 332,65	169 454,62	563 796,77	0,00	0,00	160 307 513,14

1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gmina Kleczew wraz z podległymi jednostkami nie dysponuje danymi o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Gmina Kleczew jest użytkownikiem wieczystym gruntów w Kleczewie, Kalinowcu, Budziszawie Kościelnym, Trębach, Nieborzynie i Adamowie. Łączna powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto wynosi 19,7506 ha. Wartość początkowa tych gruntów na dzień 31.12.2024r. wyniosła 1 050 624,26 zł.
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie występują
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Akcje	14	32 549,00	0	0,00	0	0,00	14	32 549,00
1) Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	14	32 549,00	0	0,00	0	0,00	14	32 549,00
Udziały	5 703	5 703 000,00	0	0,00	0	0,00	5 703	5 703 000,00
1) Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o.	1 150	1 150 000,00	0	0,00	0	0,00	1 150	1 150 000,00
2) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o.	4 548	4 548 000,00	0	0,00	0	0,00	4 548	4 548 000,00
3) Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o.	5	5 000,00	0	0,00	0	0,00	5	5 000,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RAZEM	5 717	5 735 549,00	0	0,00	0	0,00	5 717	5 735 549,00

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)
-----	--

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartości należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	3 183 702,97	9 538 910,70
Zwiększenia	468 494,00	1 142 996,36
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	227 537,54	8 960,89
Stan na koniec roku obrotowego 31.01.2024 r.	3 424 659,43	10 672 946,17

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowych
	Rozwiązano rezerwę na przyszłe zobowiązania sporne w związku z tym, że postępowanie na dzień 31.12.2024r. jest w toku i nie zapadły żadne prawomocne wyroki.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2023r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2024r.
Rezerwa na przyszłe zobowiązania sporne	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00	0,00
Razem	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00	0,00

1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
-----	--

Wyszczególnienie	Zobowiązanie długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	4 545 921,22	0,00	0,00	4 545 921,22
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	4 545 921,22	0,00	0,00	4 545 921,22

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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Gmina Kleczew jest stroną dwóch postępowań, w którym została pozwana o zapłatę odszkodowania. Wysokość roszczeń oszacowano na łączną kwotę 23 605 000,00 zł. Na sprawy te nie utworzono rezerw.

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Stan na 31.12.2023r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2024r.
Roszczenie o zapłatę odszkodowania	0,00	23 505 000,00	0,00	0,00	23 505 000,00
Roszczenie o zapłatę odszkodowania	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Razem	0,00	23 605 000,00	0,00	0,00	23 605 000,00

1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
------	---

	Nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Na dzień 31.12.2024r. Gmina dysponowała gwarancjami ubezpieczeniowymi należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek, których kwota zobowiązań zabezpieczonych wynosiła łącznie 1 113 026,77 zł.
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłacona w roku 2024
Odprawy emerytalne	208 004,52
Odprawy rentowe	0,00
Nagrody jubileuszowe	462 381,35
Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	46 154,87
Prawa majątkowe po zmarłym pracowniku	51 869,82
RAZEM	768 410,56

1.16	Inne informacje
	Środki zgromadzone na rachunku VAT UGiM Kleczew oraz pozostałych jednostek Gminy a dotyczącym podzielonej płatności na dzień 31.12.2024r. wynoszą 0,00 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 dotyczy
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie wystąpiły

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

Beata
Kozikowska;
Urząd Gminy i
Miasta w
Kleczewie

.....

Elektronicznie podpisany przez Beata
Kozikowska; Urząd Gminy i Miasta w
Kleczewie
DN: cn=Beata Kozikowska; Urząd Gminy i
Miasta w Kleczewie, givenName=Beata,
sn=Kozikowska,
serialNumber=PNOPL-72041310004,
c=PL, 2.5.4.97=VATPL-6651804524,
o=Urząd Gminy i Miasta w Kleczewie,
street=Pl. Kościuszki 5,
postalCode=62-540, l=Kleczew,
st=wielkopolskie
Data: 2025.04.30 14:10:02 +02'00'

30.04.2025

.....

Mariusz
Musiałowski;
Gmina Kleczew

.....

Elektronicznie podpisany przez Mariusz
Musiałowski; Gmina Kleczew
DN: cn=Mariusz Musiałowski; Gmina
Kleczew, givenName=Mariusz,
sn=Musiałowski,
serialNumber=PNOPL-84032408519, c=PL,
2.5.4.97=VATPL-6652741719, o=Gmina
Kleczew, street=pl. Kościuszki 5,
postalCode=62-540, l=Kleczew,
st=wielkopolskie
Data: 2025.04.30 14:09:11 +02'00'

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki