

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024 r.		Adresat WÓJT GMINY ŻELECHLINEK	
URZĄD GMINY w ŻELECHLINKU 97-226 ŻELECHLINEK powiat tomaszowski Numer identyfikacyjny REGON: 000551065 tel. 44 712 27 10					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	65 979 580,57	75 249 372,52	A. Fundusz	65 919 124,45	75 130 908,43
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	36 162 234,97	60 019 435,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	65 979 580,57	75 249 372,52	II. Wynik finansowy netto (+, -)	29 756 889,48	15 111 472,88
1. Środki trwałe	64 704 615,48	73 336 410,82	1. Zysk netto (+)	29 756 889,48	15 111 472,88
1.1. Grunty	2 079 299,10	2 429 067,44	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 257 047,10	66 024 315,57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 965 133,83	4 543 578,02	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	370 215,85	312 304,99	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	32 919,60	27 144,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	565 811,08	531 744,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 274 965,09	1 912 961,70	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	565 811,08	531 744,25
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 498,27	88 922,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		15,00
			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 826,14	31 790,08

1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 133,01	168 307,92
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	6 251,02	7 926,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	256 366,84	191 424,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
B. Aktywa obrotowe	505 354,96	413 280,16	8. Fundusze specjalne	56 735,80	43 357,03
I. Zapasy		27 092,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń	56 735,80	43 357,03
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary		27 092,21			
II. Należności krótkoterminowe	192 252,32	151 406,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	82 366,21	54 553,32			
2. Należności od budżetów	13 134,07	15 523,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	263,40				
4. Pozostałe należności	96 488,64	81 329,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	313 102,64	234 781,88			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	313 102,64	234 781,88			

3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	66 484 935,53	75 662 652,68	Suma pasywów	66 484 935,53	75 662 652,68

Żelechlinek dn. 28.03.2025

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wrześniewska

WÓJT

mgr inż. Lesław Kaczmarek

**Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu
budżetowego (wariant porównawczy)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
URZĄD GMINY w ŻELECHLINKU 97-226 ŻELECHLINEK powiat tomaszowski woj. łódzkie tel. 44 712 27 12 fax 712 27 70 Numer identyfikacyjny REGON 000551065	sporządzony na dzień 31.12.2024. r.	WÓJT GMINY ŻELECHLINEK	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 270 712,61	26 236 077,07	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 443 305,58	1 208 248,92	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 827 407,03	25 027 828,15	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 286 235,61	10 937 853,95	
I. Amortyzacja	3 245 901,57	4 309 270,12	
II. Zużycie materiałów i energii	1 660 674,90	879 797,60	
III. Usługi obce	1 477 085,59	1 464 816,09	
IV. Podatki i opłaty	1 048 770,40	1 093 166,43	
V. Wynagrodzenia	2 123 592,52	2 315 068,41	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	451 187,96	530 422,60	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	279 022,67	345 312,70	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			

X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	29 984 477,00	15 298 223,12
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	29 984 477,00	15 298 223,12
G. Przychody finansowe	13 003,77	4 991,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	13 003,77	4 991,95
III. Inne		
H. Koszty finansowe	240 591,29	191 742,19
I. Odsetki	240 591,29	191 742,19
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	29 756 889,48	15 111 472,88
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	29 756 889,48	15 111 472,88

SKARBNIK GMINY

.....
mgr Elżbieta Wrześniewska
(główny księgowy)

28.03.2025 r.

(rok,miesiąc,dzień)

WÓJT

.....
mgr inż. Dariusz Kaczmarek
(kierownik jednostki)

Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
URZĄD GMINY w ŻELECHLINKU 97-226 ŻELECHLINEK powiat tomaszowski woj. łódzkie tel. 44 712 27 12 fax 712 27 70 Numer identyfikacyjny REGON 000551065	sporządzone na dzień 31.12.2024 r.	WÓJT GMINY ŻELECHLINEK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		25 146 514,90	36 162 234,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		77 430 486,41	62 980 649,44
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 177 226,35	29 756 889,48
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		33 488 411,73	17 362 810,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		25 763 541,49	10 155 467,97
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			4 357 454,88
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		1 306,84	1 348 026,22
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		66 414 766,34	39 123 448,86
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		40 263 299,30	26 283 858,43
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			

2.4. Dotacje i środki na inwestycje	26 148 702,50	10 555 181,93
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 764,54	2 125 577,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		158 831,50
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	36 162 234,97	60 019 435,55
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	29 756 889,48	15 111 472,88
1. zysk netto (+)	29 756 889,48	15 111 472,88
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II +, - III)	65 919 124,45	75 130 908,44

Żelechlinek dn. 28.03.2025r.

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wrześniewska

WOJT

mgr inż. Bogdan Kaczmarek

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY W ŻELECHLINKU
1.2	siedzibę jednostki
	PL. TYŚIĄCLECIA 1 97-226 ŻELECHLINEK
1.3	adres jednostki
	PL. Tyśiąclecia 1 97-226 Żelechlinek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Wójt wykonuje te zadania przy pomocy Urzędu Gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Obowiązująca w jednostce polityka rachunkowości została przyjęta w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Zarządzeniem Wójta zostały wprowadzone jednolite zasady polityki rachunkowości oraz plan kont obowiązujący wszystkie jednostki podległe.
5.	inne informacje
	Do 31.12.2017r. na kontach 011, 020 w ewidencji księgowej były ujmowane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł. (z wyjątkiem gruntów i nieruchomości) natomiast od. 01.01.2018r. ujmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się na koncie 013 i 020 - do wartości jednostkowej 800,00 zł. nie ma obowiązku ewidencjonowania chyba że kierownik jednostki postanowi inaczej np.: drukarki. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie cenie zakupu i ze względu na ich nieistotną wartość nie dokonuje się rozliczenia kosztów w czasie.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Ujęto w tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiadamy takich danych
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
	Nie dotyczy
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
	Nie ma
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiadamy
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)
	Brak odpisów aktualizujących
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Pożyczki i kredyty w kwocie 1.527.790,40 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczki i kredyty w kwocie 1.598.471,84 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Pożyczki i kredyty w kwocie 3.731.173,76 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 wystąpiły
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 wystąpiły
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje – 581.099,39 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	ekwiwalent za urlop – 52.133,01 zł. nagroda jubileuszowa – 21.404,25 zł. odpis na ZFŚS – 72.111,37 zł. odprawa emerytalna – 2.150,00 zł.
1.16.	inne informacje
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
	10.114.078,47 zł.
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

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

SKARBNIK GMINY

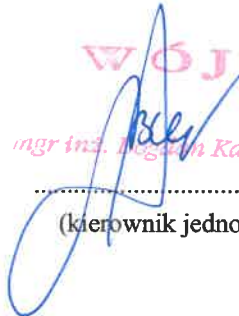

mgr Elżbieta Wrześniewska

.....
(główny księgowy)

2025-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT


mgr inż. Bogdan Kaczmarek

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Grupa	Wartość początkowa - stan na 01.01.2024r.	Zwiększenia - przychody	Zmniejszenia - likwidacja	Wartość początkowa - stan na 31.12.2024r.	Umorzenie - stan na 01.01.2024r.	Zwiększenia w tym: amortyzacja za rok 2024	Zmniejszenia - dotyczące zlikwidowanych środków trwałych	Umorzenie - stan na 31.12.2024r.	Wartość netto składników aktywów - stan na 01.01.2024r.	Wartość netto składników aktywów - stan na 31.12.2024r.
0	2.079.299,10	377.045,87	27.277,53	2.429.067,44	X	X	X	X	2.079.299,10	2.429.067,44
1	10.170.198,74	5.073.166,75	266.615,23	14.976.750,26	3.517.423,72	261.316,43	0,00	3.778.740,15	6.652.775,02	11.198.010,11
2	76.238.399,92	7.947.416,81	995.345,74	83.190.470,99	25.634.127,84	3.241.725,41	511.687,72	28.364.165,53	50.604.272,08	54.826.305,46
3	20.031,39	0,00	0,00	20.031,39	233,69	1.402,20	0,00	1.635,88	19.797,70	18.395,49
4	2.045.698,71	0,00	836.338,50	1.209.360,21	2.019.264,03	8.615,58	836.338,50	1.191.541,11	26.434,68	17.819,10
5	37.342,60	43.911,00	0,00	81.253,60	37.342,60	0,00	0,00	37.342,60	0,00	43.911,00
6	7.427.425,11	277.075,81	0,00	7.704.500,92	2.508.523,66	732.524,84	0,00	3.241.048,51	4.918.91,45	4.463.452,43
7	1.125.569,60	158.831,50	0,00	1.284.401,10	755.353,75	216.742,36	0,00	972.096,11	370.215,85	312.304,99
8	114.044,59	0,00	0,00	114.044,59	81.124,99,12	5.774,80	0,00	86.899,79	32.919,60	27.144,80
Razem	99.258.009,76	13.877.447,74	2.125.577,00	111.009.880,50	34.553.394,28	4.468.101,62	1.348.026,22	37.673.469,68	64.704.615,48	73.336.410,82

28.03.2025r.

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wzrzesniewska

Woj. Łódzkie
87 Inż. Pągła
Łacznarek

