

	INFORMACJA DODATKOWA
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Namysłowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Stanisława Dubois 3, 46-100 Namysłów
1.3	adres jednostki
	ul. Stanisława Dubois 3, 46-100 Namysłów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane Urzędu Miejskiego w Namysłowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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. 2. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego danego roku: <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT oraz podatek akcyzowy, a także inne koszty nabycia (m. in. koszty transportu, montażu itp.), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe; - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji; - środki trwałe nabyte w drodze spadku lub darowizny wycenia się wg wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości;

- środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne dotychczasowe zużycie lub jego wyceny dokonuje się według sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi mierzonymi.

- środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem w tym również nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Koszty inwestycji rozlicza się w terminie oddania do użytkowania, jednak nie później niż do końca miesiąca następującego po tym terminie;

- udziały w innych jednostkach i inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej;

- materiały ujmuje się w księgach rachunkowych według rzeczywistych cen zakupu, powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. W ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych.

Rozchód składników majątku obrotowego wycenia się kolejno po cenach tych składników majątku, które jednostka najwcześniej nabyła (zasada FIFO: „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”).

Materiały przekazywane bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania.

- do przychodów Urzędu Miejskiego zalicza się dochody Gminy nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

- należności realizowane na rzecz innych jednostek (w szczególności należności związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami) ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek;

- należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek, wycenia się według wartości nominalnej;

- odsetki od należności i zobowiązań w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału;

- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego nie później niż na dzień bilansowy.

Wartość należności aktualizuje się w szczególności w przypadku:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,

- należności kwestionowanych przez dłużników oraz należności, z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w

umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności,
- należności od dłużników w przypadku, gdy zachodzi przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty wyższej od kosztów dochodzenia i egzekucji tej należności, postępowanie egzekucyjne okazało się bezskuteczne, a także w przypadku, gdy koszty dochodzenia przewyższają należność.

W przypadku należności wymagalnych dotyczących świadczeń alimentacyjnych dopuszcza się dokonanie 100% odpisu należności.

Należności od dłużników alimentacyjnych są należnościami wątpliwymi, które w całości aktualizuje się poprzez dokonanie zbiorowego odpisu aktualizującego.

W wyniku ustania przyczyny dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, o równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa się wartość danego składnika aktywów.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Wynik finansowy budżetu Gminy ustala się poprzez porównanie w ciągu roku wydatków budżetu ze zrealizowanymi w ciągu roku dochodami budżetu.

Różnica stanowi odpowiednio deficyt lub nadwyżkę budżetu.

Wynik finansowy Urzędu ustala się poprzez porównanie osiągniętych w danym roku budżetowym przychodów z poniesionymi kosztami.

Różnica stanowi odpowiednio stratę netto lub zysk netto.

3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 5 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej i traktuje się jako zużycie materiałów;
 - b) pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej powyżej 5 000,00 zł a nie przekraczającej 10 000,00 zł (za wyjątkiem urządzeń zabawowych oraz sprzętu AGD i RTV, których wartość początkowa przekracza 3 500,00 zł) wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej. Odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej;
 - c) bez względu na wartość początkową: wykładziny podłogowe, żaluzje, firany, zasłony, kwietniki, doniczki, naczynia kuchenne, zastawy stołowe, sztucce, drobne urządzenia typu młotki, pędzle malarskie itp., gabloty, tablice informacyjne, wieszaki, lampy oraz rozmieszczone na terenie Gminy ławki, kosze uliczne, kwietniki, dystrybutory na psie odchody, stojaki na rowery, tablice informacyjne, regulaminy placów zabaw,

	<p>pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, są w chwili nabycia spisywane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ujęciu w ewidencji ilościowej;</p> <p>d) bez względu na wartość początkową jeśli stanowią umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), zestawy komputerowe, urządzenia komputerowe oraz meble i dywany podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są odpisywane w koszty w dniu zakupu.</p> <p>e) środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 o wartości jednostkowej ponad 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych i amortyzuje metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych.</p> <p>Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jego zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>f) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 5 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty;</p> <p>g) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 5 000,00 zł a nie przekraczającej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej i odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>h) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej ponad 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;</p> <p>i) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz wieczyste użytkowanie gruntu umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek na podstawie przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
1.2	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 wieczyście
	Załącznik nr 2
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

	Załącznik nr 3
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 4
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)
	Załącznik nr 5
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 6
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Załącznik nr 7
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi 25 112 019,02 zł.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informacje 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 dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie (przejście z inwestycji)		Zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (9-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	290 912,25	0,00	60 220,12	0,00	60 220,12	0,00	0,00	0,00	0,00	351 132,37	207 617,65	0,00	48 766,33	0,00	48 766,33	0,00	256 383,98	83 294,60	94 748,39
1.	ŚRODKI TRWAŁE																			
2.	Grunty	20 683 362,96	0,00	821 582,64	0,00	821 582,64	243 136,84	0,00	30 519,86	273 656,70	21 231 288,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 683 362,96	21 231 288,90
3)	Budynki i lokale	49 181 905,19	0,00	264 603,05	1 731 384,85	1 995 987,90	58 611,28	0,00	0,00	58 611,28	51 119 281,81	16 907 168,81	0,00	1 229 507,66	0,00	1 229 507,66	43 336,42	18 093 340,05	32 274 736,38	33 025 941,76
2)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139 835 355,88	0,00	0,00	18 510 381,05	18 510 381,05	0,00	7 214,29	0,00	7 214,29	158 338 522,64	69 631 146,14	0,00	5 659 634,59	0,00	5 659 634,59	1 731,20	75 289 049,53	70 204 209,74	83 049 473,11
3)	Kotły i maszyny energetyczne	59 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 703,00	13 295,96	0,00	3 493,00	0,00	3 493,00	0,00	16 788,96	46 407,04	42 914,04
4)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 275 220,01	0,00	0,00	1 781 829,33	1 781 829,33	0,00	0,00	84 671,41	84 671,41	2 972 377,93	1 226 701,73	0,00	39 505,19	0,00	39 505,19	84 671,41	1 181 535,51	48 518,28	1 790 842,42
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	570 652,66	0,00	0,00	17 799,99	17 799,99	0,00	3 007,00	0,00	3 007,00	585 445,65	397 434,12	0,00	40 303,64	0,00	40 303,64	3 007,00	434 730,76	173 218,54	150 714,89
6)	Urządzenia techniczne	1 445 681,04	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 681,04	1 075 421,26	0,00	71 294,65	0,00	71 294,65	0,00	1 146 715,91	370 259,78	313 965,13
7)	Środki transportu	986 919,94	0,00	0,00	505 810,50	505 810,50	0,00	4 499,00	0,00	4 499,00	1 488 231,44	896 626,13	0,00	108 317,64	0,00	108 317,64	4 499,00	1 000 444,77	90 293,81	487 786,67
8)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5 932 537,36	0,00	0,00	2 179 196,19	2 179 196,19	0,00	4 716,72	0,00	4 716,72	8 107 016,83	4 905 115,67	0,00	445 220,73	0,00	445 220,73	4 716,72	5 345 619,68	1 027 421,69	2 761 397,15
9)	Razem:	220 262 250,29	0,00	1 146 405,81	24 741 401,91	25 887 807,72	301 748,12	19 437,01	115 191,27	436 376,40	245 713 681,61	95 260 527,47	0,00	7 646 043,43	0,00	7 646 043,43	141 961,75	102 764 609,15	125 001 722,82	142 949 072,46

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	839/1	Powierzchnia (ha)	0,3006	0,0000	0,0000	0,3006
		Wartość (zł)	80 441,00	0,00	0,00	80 441,00
2.	1028/18	Powierzchnia (ha)	0,2359	0,0000	0,0000	0,2359
		Wartość (zł)	56 923,00	0,00	0,00	56 923,00
3.	1028/20	Powierzchnia (ha)	0,4130	0,0000	0,0000	0,4130
		Wartość (zł)	99 657,00	0,00	0,00	99 657,00
4.	1029/8	Powierzchnia (ha)	0,4867	0,0000	0,0000	0,4867
		Wartość (zł)	117 441,00	0,00	0,00	117 441,00
5.	1073/2	Powierzchnia (ha)	0,0750	0,0000	0,0000	0,0750
		Wartość (zł)	25 755,00	0,00	0,00	25 755,00
6.	131/8	Powierzchnia (ha)	0,0100	0,0000	0,0000	0,0100
		Wartość (zł)	1 055,00	0,00	0,00	1 055,00
		razem powierzchnia	1,5212	0,0000	0,0000	1,5212
		Razem wartość	381 272,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	381 272,00 zł

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

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	0	168 970,32 zł	- zł	- zł	168 970,32 zł
2.	6	19 261,80 zł	- zł	- zł	19 261,80 zł
	Razem	188 232,12 zł	- zł	- zł	188 232,12 zł

* w zestawieniu uwzględniono grunty oraz środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł

* gmina nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

* gmina nie posiada środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł używanych na podstawie umów dzierżawy

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	- zł	0	0,00			0	- zł
2.	Udziały	232 283	60 560 056,00 zł	12 000	1 200 000,00	0	0,00	244 283	61 760 056,00 zł
	RAZEM	232 283	60 560 056,00 zł	12 000	1 200 000,00 zł	0	- zł	244 283	61 760 056,00 zł

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.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
			ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA			
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Koszty z tytułu nieusunięcia wad i usterek dot.budowy drogi	11,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11,30 zł
2	Kara pieniężna z tytułu przywłaszczenia pokryw włączonych studzienek kanalizacyjnych	9 195,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 195,00 zł
3	Kara umowna z tytułu budowy drogi w Woskowicach Małych	15 404,15 zł	- zł	- zł	15 404,15 zł	15 404,15 zł	- zł
4	Koszty egzekucyjne	1 107,13 zł	- zł	336,94 zł	- zł	336,94 zł	770,19 zł
5	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	94 726,87 zł	105 957,50 zł	56 304,08 zł	510,77 zł	56 814,85 zł	143 869,52 zł
6	Czynsz	30 165,66 zł	53 867,40 zł	7 109,92 zł	- zł	7 109,92 zł	76 923,14 zł
7	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności	15 913,04 zł	- zł	6 459,74 zł	- zł	6 459,74 zł	9 453,30 zł
8	Sprzedaż ratalna mienia komunalnego	278 539,52 zł	217 595,09 zł	209 322,69 zł	- zł	209 322,69 zł	286 811,92 zł
9	Kara pieniężna z tytułu modernizacji budynku dworca autobusowo-kolejowego w Namysłowie	87 784,72 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	87 784,72 zł
10	Koszty dokumentacji	91,81 zł	28,47 zł	19,88 zł	- zł	19,88 zł	100,40 zł
11	Koszty egzekucyjne	22 641,86 zł	6 120,53 zł	- zł	27,80 zł	27,80 zł	28 734,59 zł
12	Zaległości z tytułu reklamy w Gazecie Namysłowskiej	9 333,90 zł	5 054,80 zł	4 640,00 zł	- zł	4 640,00 zł	9 748,70 zł
13	Mandaty karne Straży Miejskiej	2 850,03 zł	59,18 zł	1 250,00 zł	100,00 zł	1 350,00 zł	1 559,21 zł
14	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	3 000 776,94 zł	1 788 886,00 zł	1 558 920,11 zł	- zł	1 558 920,11 zł	3 230 742,83 zł
15	Podatek rolny od osób prawnych	10 943,00 zł	5 734,00 zł	4 524,00 zł	- zł	4 524,00 zł	12 153,00 zł

16	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1 093 654,24 zł	776 303,23 zł	670 155,00 zł	9 175,69 zł	679 330,69 zł	1 190 626,78 zł
17	Podatek rolny od osób fizycznych	7 671,19 zł	8 380,63 zł	- zł	- zł	- zł	16 051,82 zł
18	Podatek leśny od osób fizycznych	2 319,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 319,00 zł
19	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	3 449,59 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 449,59 zł
20	Opłaty oraz kary pieniężne za zajęcie pasa jezdni	4 974,82 zł	2 437,60 zł	2 214,82 zł	- zł	2 214,82 zł	5 197,60 zł
21	Opłata za przyłącze do sieci sanitarnej	7 358,04 zł	5 198,26 zł	3 149,61 zł	665,50 zł	3 815,11 zł	8 741,19 zł
22	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	77 736,36 zł	34 458,32 zł	23 610,79 zł	4 824,87 zł	28 435,66 zł	83 759,02 zł
23	Kara z tytułu zniszczenia mienia	1 569,74 zł	- zł	206,52 zł	513,22 zł	719,74 zł	850,00 zł
24	Kara z tytułu kradzieży drewna	50,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	50,00 zł
25	Kara z tytułu składowania odpadów komunalnych w miejscu niedozwolonym	3 476,57 zł	- zł	726,57 zł	- zł	726,57 zł	2 750,00 zł
RAZEM		4 781 744,48 zł	3 010 081,01 zł	2 548 950,67 zł	31 222,00 zł	2 580 172,67 zł	5 211 652,82 zł

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
1	PRDM Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy. Budowa ścieżki rowerowej w Objądzdzie	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG04/0450/17/0039	10 599,68 zł	2017-12-14	2025-12-15
2	PRDM Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy. Budowa ścieżki rowerowej i ciągu pieszo-rowerowego wraz z przebudową drogi na trasie Michalice-Bukowa Śląska	gwarancja ubezpieczeniowa NR 32GG04/0450/17/0037 oraz aneks Nr 1 z 30.11.2018 r., aneks Nr 2 z 29.01.2019 r., aneks Nr 3 z 08.02.2019 r., aneks Nr 4 z 12.06.2019	85 397,38 zł	2017-12-14	2026-09-15
3	PRDM Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy. Budowa ścieżki rowerowej i ciągu pieszo-rowerowego wraz z przebudową drogi w Józefkowie	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG04/0450/17/0038 oraz aneks Nr 1 z 30.11.2018, aneks Nr 2 z 29.01.2019 r., aneks Nr 3 z dnia 22.05.2019 r.	37 339,15 zł	2017-12-14	2026-08-18
4	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Rozbudowa ul. Kresowej w Namysłowie	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GFJ35/17/00560	8 952,00 zł	2017-09-12	2024-01-15
5	PRDM Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Przebudowa ul. M. Kopernika, Sejmowej i S. Moniuszki w Namysłowie - etap II: przebudowa ul. Sejmowej w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy Nr 32GG04/0450/18/0018	39 300,00 zł	2018-09-04	2024-12-26
6	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa dróg osiedla mieszkaniowego przy ul. Wierzbowej, Świerkowej i części Modrzewiowej	gwarancja wykonania umowy Nr 102000000456	164 955,00 zł	2018-05-23	2023-12-15
7	A.Mika PUH Domax ul. Grabińska 8, 42-283 Boronów	Budowa drogi Namysłów-Kamienna	gwarancja wykonania umowy Nr 908570149373	18 263,05 zł	2018-07-24	2025-01-15
8	Firma Budowlana Kubot Mianowice 1K, 63-600 Kępno	Budowa świetlicy wiejskiej w Żabie	gwarancja wykonania umowy 000/18/GW5	23 555,41 zł	2018-11-09	2024-11-15
9	ITEO Technology Sp. z o.o. Rynek 5, 43-200 Pszczyna; PRHU Aliko Damian Maryniak	Modernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy Nr 280000148965; aneks Nr 1 z 27.08.2018 r.	47 240,56 zł	2018-04-05	2023-10-15
10	ITEO Technology Sp. z o.o. Rynek 5, 43-200 Pszczyna; PRHU Aliko Damian Maryniak	Termomodernizacja remizy OSP w Głuszynie	gwarancja wykonania umowy Nr 280000151819	12 997,65 zł	2018-05-23	2023-09-15
11	PRDM Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Przebudowa ul. M. Kopernika, Sejmowej, Moniuszki w Namysłowie etap I: Przebudowa ul. M. Kopernika, Sejmowej, Moniuszki w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy Nr 32GG04/0450/18/0003	60 923,93 zł	2018-01-24	2024-10-14

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
12	PRDM Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Przebudowa ul. Szkolnej w Kowalowicach w ramach zadania „Budowa drogi w Kowalowicach”	gwarancja wykonania umowy Nr 32GG04/0450/18/0010; aneks nr 1 z 19.07.2018 r.	10 411,45 zł	2018-02-27	2024-06-19
13	PPHU ALIKO D. Maryniak ul. Wierzbowa 13, 63-630 Rychtal	Modernizacja przedszkola w Bukowie Śląskiej	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 280000168301	33 885,45 zł	2019-08-07	2025-01-14
14	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa drogi gminnej w Barzynie	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 102000001008	17 380,20 zł	2019-09-27	2025-01-14
15	Słowik II Łukasz Słowik ul. Zabytkowa 1b, Smarchowice Śl.	Realizacja strategii niskoemisyjnej na obszarze Gminy - budowa ścieżki rowerowej i przebudowa chodnika na ciąg pieszo-rowerowy w Kamiennej	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 10200000817	31 860,00 zł	2019-02-28	2024-08-12
16	PRDM Sp. z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	Budowa dróg gminnych - ulicy Lipowej, Podleśnej i Brzozowej w Namysłowie wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG04/0450/19/0015	114 279,30 zł	2019-07-19	2024-12-15
17	Eversport Sp. z o.o. ul. Kiersnowskiego 18/45, Warszawa	Budowa zespołu boisk sportowych przy ZSP w Ligocie Książęcej wraz z remontem Sali gimnastycznej - etap II budowa zespołu boisk sportowych	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG09/0684/20/0066; aneks nr 1 09.12.2020 r.	45 474,22 zł	2020-05-19	2025-12-16
18	Vianko Sp. z o.o. Zawadzkie, ul. Waryńskiego 3	Budowa drogi gminnej w Woskowicach Małych	gwarancja bankowa Nr 57/20	7 453,62 zł	2020-06-29	2026-01-14
19	Usługi Inżyniersko Budowlane IMPOST T. Duszyński ul. Koterska 3a, 46-022 Kępa	Rozbudowa Hali Orła w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy Nr 2800000169152; aneks nr 1 z 25.11.2021 r., aneks nr 2 z 28.02.2022 r.	57 000,00 zł	2021-02-19	2027-04-16
20	Przedsiębiorstwo Budowlane "BUDOPOL" sp. z o.o. ul. Starowiejska 5, 42-244 Jaskrów	Rozbudowa Przedszkola Nr 5 w Namysłowie	gwarancja wykonania umowy nr D35/1135/2021/00284/00; aneks nr 1 z 28.07.2022 r.	58 910,85 zł	2021-02-18	2028-01-14
21	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa drogi w Nowych Smarchowicach	gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700665260	35 850,00 zł	2022-04-11	2027-12-16
22	Demiurg Sp. z o.o. ul. Górnicza 2lok143A, 60-107 Poznań	Utworzenie Centrum Rehabilitacji po Covid-19 w Namysłowie	poręczenie 80/09/2022/PNW; aneks nr 1 21.03.2023 r.	418 184,17 zł	2022-09-21	2024-05-19
				179 221,79 zł	2022-09-21	2029-06-04

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
23	Zakład Rolny Usługi T. Stempin Sp. z o.o. Jankowy 55	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Namysławie	gwarancja ubezpieczeniowa 32GG35/1106/22/0002 ; aneks nr 32GG35/1106/22/0002/A 02 z dnia 20.12.2022 r., aneks nr 32GG35/1106/22/0001/A 02 z dnia 28.04.2023 r.	18 433,50 zł	2022-08-26	2028-08-16
24	Zakład Rolny Usługi T. Stempin Sp. z o.o. Jankowy 55	Zwiększenie dostępności i wzrost jakości usług kulturalno - społecznych na terenie Gminy Namysłów poprzez remont Namysławskiego Ośrodka Kultury	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG35/1106/23/0001 z 15.06.2023 r.	104 190,38 zł	2023-06-15	2024-04-28
				44 653,02 zł		2029-05-14
25	Himmel i Papesch Opole Sp. z o.o. ul. Jagiełły 39, 45-920 Opole	Utworzenie centrów ochrony różnorodności biologicznej na terenie Gminy Namysłów	gwarancja ubezpieczeniowa nr COR296748; aneks nr 1 z 28.04.2023 r., aneks Nr 2 z 10.07.2023 r., aneks nr 3 z 26.10.2023 r.	379 750,00 zł	2022-07-05	2029-01-06
				162 750,00 zł		2029-01-06
26	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa dróg gminnych - ul. Klonowej, Sosnowej i Kasztanowej w Namysławie wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem	gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700684618	47 850,00 zł	2022-06-01	2028-08-15
27	Vibud Firma Budowlano-Konserwatorska W. Wiola ul. Pleszowska 16/2, 31-228 Kraków	Rewitalizacja historycznego centrum namysłowa - etap I	gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG35/0592/22/0005	54 058,50 zł	2022-04-11	2028-12-06
28	BMGROUP Sp. z o.o. Pl. Wolności 12, Namysłów	Budowa boisk sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Namysławie	gwarancja nr MT34047KMB23	100 000,00 zł	2023-10-06	2028-07-16
29	BMGROUP Sp. z o.o. Pl. Wolności 12, Namysłów	Budowa boisk sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Namysławie	gwarancja NR MT34046KPB23	500 000,00 zł	2023-10-09	2024-06-30
30	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa dróg w miejscowości Minkowskie	gwarancja NR 912700801463, aneks nr 1 z 16.05.2023 r., aneks nr 2 z 12.12.2023 r.	46 500,00 zł	2023-05-16	2029-02-04
31	Grażyna Wypych, Jan Wypych i Michał Wypych, zamieszkałych w Idzikowicach przy ul. H. Brodatego 12/6 Weksel in blanco	kaucja gotówkowa za najem lokali użytkowych na placu targowym dla Grażyny Wyprych, Jana Wyprycha, Michała Wyprycha	weksel	2 000,00 zł		
				1 690,00 zł		
				1 125,00 zł		
Razem:				2 982 435,26 zł		

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Nagroda jubileuszowa	128 572,96 zł
2.	Ekwiwalent za urlop z pochodnymi	5 781,41 zł
3.	Odprawa em/ren	145 920,00 zł
	Razem:	280 274,37 zł