	INFORMACJA DODATKOWA
I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	**nazwę jednostki**
	Gmina Namysłów
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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	**wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek organizacyjnych Gminy: - Urzędu Miejskiego w Namysłowie; - Ośrodka Pomocy Społecznej w Namysłowie; - Środowiskowego Domu Samopomocy w Namysłowie; - Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Szarych Szeregów w Namysłowie; - Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Marii Skłodowskiej-Curie w Namysłowie; - Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Bolesława Prusa w Namysłowie; - Szkoły Podstawowej Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. Władysława S. Reymonta w Namysłowie; - Szkoły Podstawowej Nr 5 im. Świętego Jana Pawła II w Namysłowie; - Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kamiennej; - Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Głuszynie; - Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jastrzębiu; - Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Smarchowicach Wielkich; - Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ligocie Książęcej; - Przedszkola Integracyjnego w Namysłowie; - Przedszkola Nr 1 w Namysłowie; - Przedszkola Nr 3 w Namysłowie; - Przedszkola Nr 4 w Namysłowie; - Przedszkola Nr 5 w Namysłowie; - Żłobka w Namysłowie.

4.	**omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**
	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: - 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; - **ś**rodki 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 ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. - 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, sztućce, 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, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, są w chwili nabycia spisywane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ujęciu w ewidencji ilościowej; 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. 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. 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. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 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; 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; 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; 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.
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, 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	**aktualną 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 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**
	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	**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**
	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	**łączną 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 **27 475 927,05 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**
	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

Signed by /
Podpisano przez:

Mateusz Roch
Bieniek

Date / Data: 2025-
05-05 12:40

Signed by /
Podpisano przez:

Jacek Piotr Fior

Date / Data:
2025-05-05 12:38

Załącznik nr 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

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 (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie (przyjęcie z inwestycji)		Zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	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
1.	**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**	**471 646,15**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 229,47	0,00	14 229,47	**457 416,68**	**376 897,76**	0,00	45 862,62	0,00	45 862,62	14 229,47	408 530,91	94 748,39	48 885,77
2.	**ŚRODKI TRWAŁE**																			
1)	**Grunty**	**21 707 110,27**	0,00	866 215,50	0,00	866 215,50	175 321,82	0,00	0,00	175 321,82	**22 398 003,95**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 707 110,27	22 398 003,95
2)	**Budynki i lokale**	**90 116 488,63**	0,00	53 765,50	13 173 611,58	13 227 377,08	110 246,50	0,00	0,00	110 246,50	**103 233 619,21**	**35 316 390,27**	0,00	2 190 489,14	0,00	2 190 489,14	23 657,04	37 483 222,37	54 800 098,36	65 750 396,84
3)	**Obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	**163 486 409,81**	0,00	61 542,00	11 515 861,93	11 577 403,93	0,00	0,00	0,00	0,00	**175 063 813,74**	**77 438 054,99**	0,00	5 956 872,62	0,00	5 956 872,62	0,00	83 394 927,61	86 048 354,82	91 668 886,13
4)	**Kotły i maszyny energetyczne**	**347 707,28**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 918,00	0,00	9 918,00	**337 789,28**	**68 078,16**	0,00	24 324,40	0,00	24 324,40	9 918,00	82 484,56	279 629,12	255 304,72
5)	**Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania**	**3 082 294,83**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 931,98	48 341,66	71 273,64	**3 011 021,19**	**1 245 125,00**	0,00	202 324,79	0,00	202 324,79	25 349,08	1 422 100,71	1 837 169,83	1 588 920,48
6)	**Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne**	**779 682,36**	0,00	87 269,77	0,00	87 269,77	0,00	9 100,02	7 492,02	16 592,04	**850 360,09**	**586 204,67**	0,00	50 247,54	7 492,02	57 739,56	16 592,04	627 352,19	193 477,69	223 007,90
7)	**Urządzenia techniczne**	**1 776 754,07**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1 776 754,07**	**1 380 862,85**	0,00	78 578,56	0,00	78 578,56	0,00	1 459 441,41	395 891,22	317 312,66
8)	**Środki transportu**	**1 518 931,44**	0,00	9 200,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	242 335,50	242 335,50	**1 285 795,94**	**1 030 851,55**	0,00	133 139,59	0,00	133 139,59	242 335,50	921 655,64	488 079,89	364 140,30
9)	**Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane**	**8 589 951,24**	0,00	80 039,01	51 066,22	131 105,23	0,00	93 520,27	0,00	93 520,27	**8 627 536,20**	**5 742 623,88**	0,00	667 433,36	2 417,10	669 850,46	93 520,27	6 318 954,07	2 847 327,36	2 308 582,13
	Razem:	**291 876 976,08**	**0,00**	**1 158 031,78**	**24 740 539,73**	**25 898 571,51**	**285 568,32**	**149 699,74**	**298 169,18**	**733 437,24**	**317 042 110,35**	**123 185 089,13**	**0,00**	**9 349 272,62**	**9 909,12**	**9 359 181,74**	**425 601,40**	**132 118 669,47**	**168 691 886,95**	**184 923 440,88**

Załącznik nr 2

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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
		Powierzchnia (ha)	0,3006	0,0000	0,0000	0,3006
1.	**839/1**	Wartość (zł)	80 441,00	0,00	0,00	80 441,00
		Powierzchnia (ha)	0,2359	0,0000	0,0000	0,2359
2.	**1028/18**	Wartość (zł)	56 923,00	0,00	0,00	56 923,00
		Powierzchnia (ha)	0,4130	0,0000	0,0000	0,4130
3.	**1028/20**	Wartość (zł)	99 657,00	0,00	0,00	99 657,00
		Powierzchnia (ha)	0,4867	0,0000	0,0000	0,4867
4.	**1029/8**	Wartość (zł)	117 441,00	0,00	0,00	117 441,00
		Powierzchnia (ha)	0,0750	0,0000	0,0000	0,0750
5.	**1073/2**	Wartość (zł)	25 755,00	0,00	0,00	25 755,00
		Powierzchnia (ha)	0,0100	0,0000	0,0000	0,0100
6.	**131/8**	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**

Załącznik nr 3

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	87 949,66 zł	- zł	256 919,98 zł
2.	**4**	142 953,04 zł	- zł	- zł	142 953,04 zł
3.	**6**	19 261,80 zł	- zł	- zł	19 261,80 zł
4.	**8**	40 204,88 zł	- zł	10 051,22 zł	30 153,66 zł
	Razem	**371 390,04 zł**	**87 949,66 zł**	**10 051,22 zł**	**449 288,48 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

Załącznik nr 4

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**	256 523	61 760 056,00 zł	25 500	3 000 000,00	0	0,00	282 023	64 760 056,00 zł
	RAZEM	**256 523**	**61 760 056,00 zł**	**25 500**	**3 000 000,00 zł**	**0**	**- zł**	**282 023**	**64 760 056,00 zł**

* dokonano uaktualnienia udziałów zgodnie z KRS

Załącznik nr

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na poczatek 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	ZMNIEJSZENIA			
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Koszty z tytułu nieusunięcia wad i usterek dot.budowy drogi	11,30 zł	- zł		- zł	- zł	11,30 zł
2	Kara pieniężna z tytułu przywłaszczenia pokryw włazowych studzienek kanalizacyjnych	9 195,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 195,00 zł
3	Kara umowna z tytułu budowy drogi w Woskowicach Małych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Koszty egzekucyjne	770,19 zł	- zł	647,46 zł	- zł	647,46 zł	122,73 zł
5	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	143 869,52 zł	- zł	13 042,82 zł	71,23 zł	13 114,05 zł	130 755,47 zł
6	Czynsz	76 923,14 zł	6 124,52 zł	668,38 zł	2 709,45 zł	3 377,83 zł	79 669,83 zł
7	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności	9 453,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 453,30 zł
8	Sprzedaż ratalna mienia komunalnego	286 811,92 zł	225 403,31 zł	217 595,09 zł	- zł	217 595,09 zł	294 620,14 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	100,40 zł	- zł	28,47 zł	71,93 zł	100,40 zł	- zł
11	Koszty egzekucyjne	28 734,59 zł	- zł	493,36 zł	- zł	493,36 zł	28 241,23 zł
12	Zaległości z tytułu reklamy w Gazecie Namysłowskiej	9 748,70 zł	- zł	9 748,70 zł	- zł	9 748,70 zł	- zł
13	Mandaty karne Straży Miejskiej	1 559,21 zł	452,40 zł	1 991,12 zł	0,03 zł	1 991,15 zł	20,46 zł
14	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	3 230 742,83 zł	392,00 zł	2 918 743,61 zł	5 593,20 zł	2 924 336,81 zł	306 798,02 zł
15	Podatek rolny od osób prawnych	12 153,00 zł	82,00 zł	9 345,00 zł	852,00 zł	10 197,00 zł	2 038,00 zł

16	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1 190 626,78 zł	64 053,76 zł	280 221,25 zł	3 667,94 zł	283 889,19 zł	970 791,35 zł
17	Podatek rolny od osób fizycznych	16 051,82 zł	797,00 zł	- zł	- zł	- zł	16 848,82 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	5 197,60 zł	5 407,88 zł	5 197,60 zł	- zł	5 197,60 zł	5 407,88 zł
21	Opłata za przyłącze do sieci sanitarnej	8 741,19 zł	- zł	817,45 zł	1 559,93 zł	2 377,38 zł	6 363,81 zł
22	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	83 759,02 zł	28 261,48 zł	1 397,52 zł	5 530,51 zł	6 928,03 zł	105 092,47 zł
23	Kara z tytułu zniszczenia mienia	850,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	850,00 zł
24	Kara z tytułu kradzieży drewna	50,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	50,00 zł
25	Odpłatność za żywienie dzieci	848,08 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	848,08 zł
26	Zaliczka i fundusz alimentacyjny	16 724 153,86 zł	1 469 201,31 zł	- zł	- zł	- zł	18 193 355,17 zł
27	Kara z tytułu składowania odpadów komunalnych w miejscu niedozwolonym	2 750,00 zł	68,00 zł	250,00 zł	- zł	250,00 zł	2 568,00 zł
RAZEM		**21 936 654,76 zł**	**1 800 243,66 zł**	**3 460 187,83 zł**	**20 056,22 zł**	**3 480 244,05 zł**	**20 256 654,37 zł**

Załącznik nr 6

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 Objaździe	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	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
5	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
6	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
7	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
8	Usługi Inżynieryjsko Budowlane IMPOST T. Duszyński ul. Kotorska 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
9	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
10	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

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
11	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.	179 221,79 zł	2022-09-26	2029-11-13
12	Zakład Rolny Usługi T. Stempin Sp. z o.o. Jankowy 55	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Namysłowie	gwarancja ubezpieczeniowa 32GG35/1106/22/0002 ; aneks nr 32GG35/1106/22/0002/A02 z dnia 20.12.2022 r., aneks nr 32GG35/1106/22/0001/A02 z dnia 28.04.2023 r.	18 433,50 zł	2022-08-26	2028-06-09
13	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 Namysłowskiego Ośrodka Kultury	gwarancja ubezpieczeniowa Nr 32GG35/1106/23/0001 z 15.06.2023 r. wraz z aneksami	104 190,38 zł	2023-06-15	2024-12-31
				44 653,02 zł		2030-01-15
14	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.	162 750,00 zł	2022-07-05	2029-01-06
15	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa dróg gminnych - ul. Klonowej, Sosnowej i Kasztanowej w Namysłowie wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem	gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700684618	47 850,00 zł	2022-06-01	2028-08-15
16	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
17	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.	13 950,00 zł	2023-05-16	2029-02-04
18	PHU Larix Sp. z o.o. ul. Klonowa 11, 42-700 Lubliniec	Budowa ul. Kościelnej w Głuszynie	gwarancja Nr GUG-2023069-2400895	91 020,36 zł	2024-06-05	2029-12-15
19	HUCZ Sp. z o.o. ul. Częstochowska 14, 42-283 Boronów	Przebudowa dróg w miejscowości Smarchowice Wlk	gwarancja Nr 1094803012/GKDo/2024/041	72 442,99 zł	2024-05-13	2030-07-16

Lp.	Nazwa firmy i ubezpieczyciel	Nazwa zadania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Data zabezpieczenia	Data wygaśnięcia zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7
20	Zakład Rolny Usługi T. Stempin Sp. z o.o. Jankowy 55	Remont namysłowskich kamienic	gwarancja Nr GUG-2023063-1503-2401745	25 900,00 zł	2024-09-10	2030-10-10
21	PD Trakt Sp. z o.o. ul. Matejki 1, 46-200 Kluczbork	Przebudowa drogi w Przeczowie	gwarancja Nr 998056202217 i nr 998056202218	5 379,67 zł	2024-01-30	2029-10-16
22	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa dróg gminnych ul. Dębowej, Jodłowej, Modrzewiowej	gwarancja Nr 913600055806	159 500,00 zł	2024-01-26	2030-12-16
23	Komplex Sp. z o.o. ul. Drzewieckiego 3, Namysłów	Budowa dróg na terenie gminy Namysłów	gwarancja Nr D35/1636/2024/01756/00, 998056218900, 998056218901	920 000,00 zł	2024-10-31	2031-12-15
24	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:				**2 294 338,61 zł**		

Załącznik nr 7

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Nagroda jubileuszowa	1 136 021,95 zł
2.	Ekwiwalent za urlop z pochodnymi	269 315,12 zł
3.	Odprawa em/ren	416 030,73 zł
	Razem:	**1 821 367,80 zł**