

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CHORZELE sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat:
Gmina Chorzele ul.Stanisława Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667882		Wysłać bez pisma przewodniego 0E603E2EC21B66DB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 616 904,74	8 333 562,39	I Zobowiązania	29 335 329,27	32 552 458,63
I.1 Środki pieniężne	6 616 904,74	8 333 562,39	I.1 Zobowiązania finansowe	28 617 484,95	31 820 831,16
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 614 902,74	8 323 416,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 952 812,43	2 448 085,16
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 002,00	10 145,47	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	25 664 672,52	29 372 746,00
II Należności i rozliczenia	67 036,16	41 434,11	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	685 823,19	689 860,55
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	32 021,13	41 766,92
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-23 748 495,80	-27 491 766,79
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 718 943,92	-3 743 270,99
II.2 Należności od budżetów	67 036,16	41 434,11	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-6 718 943,92	-3 743 270,99
III Rozliczenia międzyokresowe	21 312,57	139 688,07	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-17 029 551,88	-23 748 495,80
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 118 420,00	3 453 992,73
Suma aktywów	6 705 253,47	8 514 684,57	Suma pasywów	6 705 253,47	8 514 684,57

Katarzyna Brzezicka

skarbnik

2025-03-25

rok, miesiąc, dzień

Eliasz Kostrzewa

zarząd

BeSTia

0E603E2EC21B66DB

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	6.158,64 odsetki od pożyczki z WFOŚiGW, 133.529,43 VAT

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	6.158,64 odsetki od pożyczki z WFOŚiGW
III	Rozliczenia międzyokresowe	subwencja ogólna na 2025-1.985.718,73, udziały w PIT rok 2025-1.468.274,00

Katarzyna Brzezicka
skarbnik

2025-03-25
rok, miesiąc, dzień

Eliasz Kostrzewa
zarząd

BeSTia

0E603E2EC21B66DB

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat:	
Gmina Chorzele ul.Stanisława Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667882			Wysłać bez pisma przewodniego 4373DDB6D3223636 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	216 026 613,49	219 842 928,41	A Fundusz	208 196 273,61	210 299 913,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 040,22	10 378,62	A.I Fundusz jednostki	196 371 357,31	207 446 714,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	215 486 706,28	219 364 591,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 824 916,30	2 853 198,19
A.II.1 Środki trwałe	211 702 396,65	218 524 078,39	A.II.1 Zysk netto (+)	44 124 927,61	43 714 035,51
A.II.1.1 Grunty	111 593 359,02	112 429 639,28	A.II.2 Strata netto (-)	-32 300 011,31	-40 860 837,32
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 138 080,00	2 138 080,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 780 454,32	104 353 789,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	438 669,87	326 239,72	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	604 124,55	1 160 574,90	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	285 788,89	253 835,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 141 447,66	14 038 936,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 784 309,63	840 513,36	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 550 050,58	6 859 831,13
A.III Należności długoterminowe	514 866,99	467 958,04	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	998 469,83	607 950,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	380 620,87	233 689,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 082 205,06	1 401 088,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 468 137,78	1 828 607,25

Katarzyna Brzezicka
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

4373DDB6D3223636

Eliasz Kostrzewa
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	34 320,94	47 901,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	267 745,36	219 717,23
B Aktywa obrotowe	5 311 107,78	4 495 921,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	73 887,56	72 548,60	D.II.8 Fundusze specjalne	2 318 550,74	2 520 877,01
B.I.1 Materiały	73 887,56	72 548,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 318 550,74	2 520 877,01
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 591 397,08	7 179 105,66
B.II Należności krótkoterminowe	4 903 319,00	3 925 285,82			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	430 241,98	212 167,57			
B.II.2 Należności od budżetów	1 030 731,59	136 616,84			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 442 345,43	3 576 501,41			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	333 901,22	498 087,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	333 901,22	498 087,08			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Katarzyna Brzezicka
(główny księgowy)

2025-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

Eliasz Kostrzewa
(kierownik jednostki)

BeSTia

4373DDB6D3223636

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	221 337 721,27	224 338 849,91	Suma pasywów	221 337 721,27	224 338 849,91

Katarzyna Brzezicka
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

4373DDB6D3223636

Eliasz Kostrzewa
(kierownik jednostki)

Katarzyna Brzezicka
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

4373DDB6D3223636

Eliasz Kostrzewa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Chorzele ul.Stanislawa Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667882		CC1D18D54EAA2CEE 

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

<u>Katarzyna Brzezicka</u> (główny księgowy)	<u>2025.04.18</u> rok mies. dzień	<u>Eliasz Kostrzewa</u> (kierownik jednostki)
---	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Brzezicka
(główny księgowy)

2025.04.18
rok mies. dzień

Eliasz Kostrzewa
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Chorzele
1.2	siedzibę jednostki
	Chorzele
1.3	adres jednostki
	ul. Stanisława Komosińskiego 1, 06-330 Chorzele
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2024- 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera łącznie dane następujących jednostek : 1) Urząd Miasta i Gminy w Chorzelach, 2) Ośrodek Pomocy Społecznej w Chorzelach, 3) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Chorzelach, 4) Przedszkole Samorządowe w Chorzelach, 5) Publiczna Szkoła Podstawowa w Krzynowłodze Wielkiej, 6) Publiczna Szkoła Podstawowa im. Ojca Honoriusza Kowalczyka w Duczynie, 7) Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Zarębach, 8) Publiczna Szkoła Podstawowa w Pościeniu Wsi, 9) Publiczna Szkoła Podstawowa w Krukowie, 10) Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Papieża Jana Pawła II w Chorzelach, 11) Miejski Zespół Placówek Opieki nad Dziećmi w Gminie Chorzele, 12) Centrum Usług Wspólnych Chorzelach,
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342). Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
	ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
	Rzeczowe aktywa trwałe
	Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdolne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałego okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, prowadzona jest ewidencja drzewa, paliwa OSP, samochodów i busa do przewozu dzieci, węgla, oleju opałowego, środków czystości, materiały biurowe. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1352 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

5. inne informacje

III. 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

Tab. 1 Środki trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	273 891 953,35	694 243,78	12 122 793,56	0,00	1 881 528,85	0,00	1 996 490,52	0,00	247 833,41	286 346 195,61
1.1.	Grunty	111 593 359,02		221 495,00		614 816,84				31,58	112 429 639,28
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 138 080,00									2 138 080,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 246 215,32	23 906,78	10 499 820,49		568 529,85		869 555,63			147 468 916,81
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 731 490,94	9 729,00								4 741 219,94
1.4.	Środki transportu	4 936 693,41	660 608,00	901 164,52		190 556,52		990 793,52		190 556,52	5 507 672,41

1.5.	Inne środki trwałe	15 384 194,66		500 313,55		507 625,64		136 141,37		57 245,31	16 198 747,17
	SUMA	273 891 953,35	694 243,78	12 122 793,56	0,00	1 881 528,85	0,00	1 996 490,52	0,00	247 833,41	286 346 195,61

Tab. 2

Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	253 548,21	0,00	3 820,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 368,22
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	181 308,03		2 280,00							183 588,03
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	72 240,18		1 540,01							73 780,19
	SUMA	253 548,21	0,00	3 820,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 368,22

Tab. 3

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	amortyzacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	

1. Środków trwałych	Umorzenie	62 850 556,50	4 972 298,61	0,00	187 114,23	1 213 997,01	0,00	139 629,00	0,00	582 738,72	68 501 598,63
1.1. Gruntów	Umorzenie										0,00
1.2. Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej		38 465 761,00	4 649 366,42								43 115 127,42
1.3. Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn		4 292 821,07	122 159,15								4 414 980,22
1.4. Umorzenie środków transportu		4 332 568,86	154 157,65			381 113,04		139 629,00		381 113,04	4 347 097,51
1.5. Umorzenie innych środków trwałych		15 098 405,77	31 953,79		183 294,22	832 883,97				201 625,68	15 944 912,07
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		660 999,80	14 661,60		3 820,01						679 481,41
SUMA		62 850 556,50	4 972 298,61	0,00	187 114,23	1 213 997,01	0,00	139 629,00	0,00	582 738,72	68 501 598,63

Tab. 4

Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1. Środki trwałe		211 702 396,65	218 534 457,01
1.1. Grunty		111 593 359,02	112 429 639,28

1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 138 080,00	2 138 080,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 780 454,32	104 353 789,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	438 669,87	326 239,72
1.4.	Środki transportu	604 124,55	1 160 574,90
1.5.	Inne środki trwałe	285 788,89	253 835,10
2.	Wartości niematerialne i prawne	25 040,22	10 378,62
	SUMA	211 702 396,65	218 534 457,01
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	Nie dysponujemy takimi informacjami		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
	Nie dotyczy		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto		
	Nieruchomości położone w mieście Chorzele oraz w miejscowościach Zdziwój Stary, Rzodkiewnica, Krzynowłoga Wielka, Poścień Wieś, Pruskołęka o ogólnej powierzchni 7,3888 ha/ BO 2 138 080,00 zł, BZ 2 138 080,00 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		
	Nie dotyczy		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		
	Nie dotyczy		
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)		
	Odpisy aktualizujące: ZGKiM - należności BO – 75 280,14 zł, zwiększenia 38 035,23 zł, zmniejszenia 27 800,23 zł, BZ -85 515,14 zł, oraz OPS odpis aktualizujący fundusz alimentacyjny, zaliczkę alimentacyjną w części Budżetu Państwa – BO – 1 993 929,45 zł, zwiększenia – 129 548,08 zł, zmniejszenia – 46 947,67 zł, BZ – 2 076 529,86 zł, odpis aktualizujący fundusz alimentacyjny, zaliczkę alimentacyjną w części JST – BO – 1 385 172,07 zł, zwiększenia – 92 686,57 zł, zmniejszenia – 32 785,96 zł, BZ – 1 445 072,68 zł, fundusz alimentacyjny odsetki BO – 1 525 126,94 zł, zwiększenia – 229 566,13 zł, zmniejszenia – 64 815,19 zł, BZ – 1 689 877,88 zł. Brak jest pożyczek zagrożonych.		

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerw ogólna na początek roku- 253 000,00 uruchomienie rezerwy 167 556,00zł, stan na koniec roku 85 444,00 zł, rezerwa na zarządzanie kryzysowe na początek roku 147 000,00 zł nie była w 2024 r. uruchamiana
	rezerwy ZGKIM BO -31 000,00 zł, zwiększenia - 175 000,00 zł, zmniejszenia - 206 000,00 zł, BZ - 0,00 zł.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty, wykazane z bilansie z wykonania budżetu jst:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	7 439 672,52 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	14 175 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	10 200 000,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Stan na początek roku - 1 918 312,59 zł, zwiększenia - 659 044,87 zł, zmniejszenia - 929 781,18 zł, stan na koniec roku - 1 647 576,28 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe -405 359,57 zł,odprawa pośmiertna - 24 300,00 zł, odprawy emerytalne - 295 339,85 zł, prawa majątkowe - 9 238,27 zł, świadczenie na start - 4 380,00 zł, odprawa emerytalna KN - 35 490,00 zł, odprawy pieniężne - 109 456,00 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	BO – 3 784 309,63 zł Zwiększenia – 8 882 161,78 zł Zmniejszenia – 11 825 958,05 zł BZ – 840 513,36 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	UMiG poniósł wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na: pomoc obywatelom Ukrainy-nadanie nr PESEL -43,70 zł, z Polskiego Ładu-remont naw kościoła p.w. Trójcy Przenajświętszej w Chorzeliach - 784 000,00 zł, zabezpieczenie zabytkowego zespołu osadniczo-grzebalnego "Łysa Góra" - 97 000,00 zł, , OPS w ramach środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy otrzymał środki na wypłatę świadczeń pieniężnych na podst.art.13 ustawy wraz z kosztami obsługi w kwocie 36 104,00 zł, świadczenia rodzinne wraz z kosztami obsługi w kwocie 2 198,94 zł, jednorazowe świadczenie pieniężne w kwocie 612,00 zł. W ramach środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy przekazano do placówek oświatowych środki na edukację dzieci z Ukrainy oraz materiały edukacyjne do SP Nr 2 oraz Przedszkola Samorządowego - 60 450,00 zł
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
	-
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
	-

(główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Brzezicka
Data: 2025.04.18 07:55:38 CEST

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Eliasz Kostrzewa
Data: 2025.04.18 07:57:00 CEST

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Chorzele ul.Stanisława Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667882			Wysłać bez pisma przewodniego 494943A0C31B33E9 	
			sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		72 943 366,64	75 514 015,79
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 295 104,89	5 928 683,24
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		66 648 261,75	69 585 332,55
B.	Koszty działalności operacyjnej		59 689 478,29	69 703 051,22
B.I.	Amortyzacja		4 295 338,85	4 972 298,61
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 869 230,38	6 024 531,99
B.III.	Usługi obce		6 473 256,43	7 492 752,05
B.IV.	Podatki i opłaty		584 153,14	141 694,21
B.V.	Wynagrodzenia		24 097 767,59	29 505 643,64
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 440 423,17	8 079 459,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		753 026,58	656 722,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 655 554,42	10 313 133,59
B.X.	Pozostałe obciążenia		2 520 727,73	2 516 815,28
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 253 888,35	5 810 964,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 629 410,03	197 415,57
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 629 410,03	197 415,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne		791 604,42	890 168,47

Katarzyna Brzezicka
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Eliasz Kostrzewa
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	791 604,42	890 168,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 091 693,96	5 118 211,67
G.	Przychody finansowe	13 357,97	24 747,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 357,97	24 747,03
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 280 135,63	2 289 760,51
H.I.	Odsetki	1 942 934,19	2 060 194,38
H.II.	Inne	337 201,44	229 566,13
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 824 916,30	2 853 198,19
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 824 916,30	2 853 198,19

Katarzyna Brzezicka
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Eliasz Kostrzewa
kierownik jednostki

Katarzyna Brzezicka
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Eliasz Kostrzewa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Chorzele			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul. Stanisława Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE			Wysłać bez pisma przewodniego 881A602A558828F3	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		
550667882				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		184 714 001,36	196 371 357,31
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		148 671 951,80	133 871 510,44
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		52 638 219,25	44 124 927,61
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		74 075 064,38	79 726 644,61
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		19 913 157,65	7 921 791,23
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 934 991,87	1 526 540,15
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		110 518,65	571 606,84
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		137 014 595,85	122 796 152,82
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		44 060 707,48	32 300 011,31
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		67 356 120,46	75 983 373,62
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		22 232 525,48	11 987 788,46
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		369 186,28	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 787 438,16	1 720 721,77
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		1 208 617,99	804 257,66
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		196 371 357,31	207 446 714,93

Katarzyna Brzezicka główny księgowy	2025-04-18 rok, miesiąc, dzień	Eliasz Kostrzewa kierownik jednostki
--	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 824 916,30	2 853 198,19
III.1.	zysk netto (+)	44 124 927,61	43 714 035,51
III.2.	strata netto (-)	-32 300 011,31	-40 860 837,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	208 196 273,61	210 299 913,12

Katarzyna Brzezicka
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Eliasz Kostrzewa
kierownik jednostki

Katarzyna Brzezicka
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Eliasz Kostrzewa
kierownik jednostki