

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Gmina Reszel ul.Rynek 24 11-440 RESZEL	BIURO RADY MIASTA W RESZLU 2025-04-25 Podpis: <i>[Signature]</i>	Wysłać bez pisma przewodniego 6441001127A9495C
Numer identyfikacyjny REGON 510743611	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	71 725 174,18	83 876 943,84	A Fundusz	73 908 443,38	86 090 696,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 835,00	31 835,00	A.I Fundusz jednostki	69 803 364,16	67 202 738,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 051 359,68	75 139 532,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 105 079,22	18 887 957,69
A.II.1 Środki trwałe	53 837 399,15	71 490 656,45	A.II.1 Zysk netto (+)	4 105 079,22	18 887 957,69
A.II.1.1 Grunty	8 397 522,91	8 356 464,62	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	573 743,53	572 824,40	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	43 968 834,58	61 193 599,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	466 789,79	469 763,69	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	631 814,06	1 153 625,55	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	372 437,81	317 203,13	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 481 338,68	15 665 778,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 213 960,53	3 648 875,82	D.I Zobowiązania długoterminowe	2 647 962,00	2 370 315,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	12 831 897,18	13 293 984,47
A.III Należności długoterminowe	1 479,50	65 076,57	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	406 382,47	425 272,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 640 500,00	8 640 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	149 833,28	177 659,65
A.IV.1 Akcje i udziały	8 640 500,00	8 640 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	419 127,95	781 366,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	707 129,74	838 739,38

Marta Gradzewicz
(główny księgowy)

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

6441001127A9495C

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 227 820,60	10 276 818,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	693 739,93	468 563,41
B Aktywa obrotowe	17 664 607,88	17 879 531,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 271,12	15 927,49
B.I Zapasy	116 573,65	129 029,62	D.II.8 Fundusze specjalne	219 592,09	309 636,68
B.I.1 Materiały	116 573,65	129 029,62	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	219 592,09	309 636,68
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	1 479,50	1 479,50
B.II Należności krótkoterminowe	16 793 771,68	17 138 346,57			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	13 801,46	20 011,30			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	16 779 970,22	17 118 335,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	754 262,55	612 155,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	745 991,43	604 468,33			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 271,12	7 686,87			
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			

Marta Gradzewicz
(główny księgowy)

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

6441001127A9495C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	89 389 782,06	101 756 475,23	Suma pasywów	89 389 782,06	101 756 475,23

Marta Gradzewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
6441001127A9495C

Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

Marta Gradzewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
6441001127A9495C

Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Gmina Reszel	z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
ul.Rynek 24		
11-440 RESZEL	Gmina RESZEL	Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	2025-04-25	2995B806C2EB2748
510743611	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 653 810,01	6 205 767,70	I Zobowiązania	15 928 446,78	10 267 641,64
I.1 Środki pieniężne	2 653 810,01	6 205 767,70	I.1 Zobowiązania finansowe	15 924 087,64	10 251 076,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 523 035,19	6 184 333,30	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	130 774,82	21 434,40	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 924 087,64	10 251 076,00
II Należności i rozliczenia	8 271,12	15 927,49	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	508,84	13 636,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 850,30	2 929,11
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 128 529,01	-5 764 545,24
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-456 384,05	3 473 312,37
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 494 746,77
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	8 271,12	15 927,49	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-325 621,05	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	4 588 891,64	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-130 763,00	-21 434,40
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	130 763,00	21 434,40
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 802 907,96	-9 259 292,01
			III Rozliczenia międzyokresowe	451 055,00	1 718 598,79
Suma aktywów	7 250 972,77	6 221 695,19	Suma pasywów	7 250 972,77	6 221 695,19

Marta Gradzewicz

2025-04-24

Andrzej Lewandowski

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

2995B806C2EB2748



Marta Gradzewicz
skarbnik

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
zarząd

BeSTia

2995B806C2EB2748

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat:	
Gmina Reszel ul.Rynek 24 11-440 RESZEL		BIURO RACHUNKOWE WARSZAWA 2025-04-25 Podpis: <i>[Podpis]</i> sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743611				Wysłać bez pisma przewodniego E51CB9BE2E9CAC8C 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			51 465 061,70	61 157 917,92
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
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			51 465 061,70	61 157 917,92
B.	Koszty działalności operacyjnej			39 756 002,36	41 799 248,99
B.I.	Amortyzacja			2 351 297,03	2 665 265,25
B.II.	Zużycie materiałów i energii			3 174 558,11	3 046 503,38
B.III.	Usługi obce			6 214 266,59	6 885 972,02
B.IV.	Podatki i opłaty			49 276,04	52 862,28
B.V.	Wynagrodzenia			13 665 771,73	16 760 737,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			3 436 059,07	4 204 461,73
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			5 296 589,46	2 200 316,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			5 568 184,33	5 983 131,03
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			11 709 059,34	19 358 668,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne			4 368 074,11	78 244,85
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			4 368 074,11	78 244,85
E.	Pozostałe koszty operacyjne			8 941 461,99	148 890,82

Marta Gradzewicz
główny księgowy

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
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	8 941 461,99	148 890,82
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 135 671,46	19 288 022,96
G.	Przychody finansowe	728 437,10	654 069,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	728 437,10	654 069,41
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 759 029,34	1 054 134,68
H.I.	Odsetki	3 759 029,34	1 054 134,68
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 105 079,22	18 887 957,69
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)	4 105 079,22	18 887 957,69

Marta Gradzewicz
główny księgowy

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
kierownik jednostki

Marta Gradzewicz
główny księgowy

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Reszel ul. Rynek 24 11-440 RESZEL	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 2025 -04- 25 <i>Drunkowski</i> Podpis: _____ sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743611		Wysłać bez pisma przewodniego 3662D44779C8CB1C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	74 949 028,98	69 803 364,16
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	71 471 998,32	96 651 645,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	4 105 079,22
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	51 121 525,77	57 357 638,62
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	6 541 172,37	18 906 489,25
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	236 714,79	1 485 403,93
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	396,01
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	13 572 585,39	14 796 638,88
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	76 617 663,14	99 252 271,50
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 322 859,83	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	51 045 984,09	61 106 291,89
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	15 425 604,10	17 710 885,39
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	232 039,36	65 375,63
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	6 591 175,76	20 369 718,59
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	69 803 364,16	67 202 738,57

Marta Gradzewicz
główny księgowy

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 105 079,22	18 887 957,69
III.1.	zysk netto (+)	4 105 079,22	18 887 957,69
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	73 908 443,38	86 090 696,26

Marta Gradzewicz
główny księgowy

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
kierownik jednostki

Marta Gradzewicz
główny księgowy

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Reszel ul.Rynek 24 11-440 RESZEL		Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743611		BIURO RACHUNKOWE W RESZELU 2025 -04- 25 sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		CC3EEAF6EA218636 	

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

Marta Gradzewicz (główny księgowy)	2025.04.25 rok mies. dzień	Andrzej Lewandowski (kierownik jednostki)
---------------------------------------	-------------------------------------	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Gradzewicz
(główny księgowy)

2025.04.25
rok mies. dzień

Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA - GMINA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Gmina Reszel
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	11-440 Reszel, ul. Rynek 24
1.3	<i>adres jednostki</i>
	j.w. - pkt. 1.2
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Gmina wykonuje zadania na rzecz wspólnoty samorządowej, którą tworzą mieszkańcy ją zamieszkujący. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, które nie są zastrzeżone innymi ustawami, niż ustawa o samorządzie gminnym. Zadaniem gminy jest: - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, a szczególności ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, - działalności w zakresie telekomunikacji, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, gminnego budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, kultury fizycznej i turystyki, targowisk, zieleni gminnej i zadrzewień, cmentarzy gminnych, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, polityki prorodzinnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, promocji gminy, współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw, - wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów, - wykonywanie zadań z zakresu właściwości powiatu oraz województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami.
2.	
	Sprawozdaniem objęto okresem od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</i>
	Informacja zbiorcza obejmuje jednostki organizacyjne gminy, tj. Urząd Gminy w Reszlu - zadania zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym i inne wynikające z ustaw, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu - zadania z zakresu pomocy społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy w Reszlu - zadania z zakresu pomocy społecznej, Zespół Szkolno-Przedszkolny - zadania oświatowe.

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Informacja dodatkowa stanowi informację zbiorczą jednostek organizacyjnych Gminy Reszel określonych w pkt. I.3 informacji dodatkowej do bilansu. Zasady polityki rachunkowości określone zostały w sposób ujednolicony dla wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Reszel Zarządzeniem Nr 133/2017 Burmistrza Reszla z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie dokumentacji opisującej zasady (politykę rachunkowości) Urzędu Gminy w Reszlu oraz jednostek organizacyjnych Gminy Reszel (z późn.zm.). Na podstawie ww. Zarządzenia jednostki podjęły wewnętrzne zarządzenia w sprawie polityki rachunkowości. Ogólne zasady polityki rachunkowości i niektóre przyjęte metody wyceny przedstawiają się następująco: - księgi rachunkowe jednostki prowadzą w swoich siedzibach, - miejsce prowadzenia archiwów jednostki wskazują w swojej wewnętrznej polityce rachunkowości, - rodzaje sprawozdawczości i okresy sprawozdawcze określa rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej, - polityką rachunkowości określone zostały zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, plany kont, metody wyceny składników majątkowych, zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych, instrukcja inwentaryzacyjna, instrukcja kasowa, sposób i tryb gospodarowania rzeczowym majątkiem ruchomym, wykaz programów komputerowych, zakres danych do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, - Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów: - wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, - wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości 30% rocznie, - wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a wyższej niż 500,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej, - środki trwałe z wyjątkiem gruntów umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, - przyjęto metodę liniową umorzenia dla wszystkich środków trwałych, dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 500,00 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowej (pozaksięgowo) i nie są ewidencjonowane na kontach księgi głównej.
5.	Inne informacje
	brak
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
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	zgodnie z załącznikiem - Tabela 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
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały w Wielobranżowym Przedsiębiorstwie Komunalnym Spółka z o.o. w Reszlu (100% udział Gminy), na które składa się kapitał zakładowy - 17 158 udziałów na łączną kwotę 8 579 000,00 zł, wartość jednego udziału 500,00 zł oraz kapitał zapasowy o wartości 61 500,00 zł powstały z połączenia spółek.
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)
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak - Tabela nr 5
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	do 1 roku
	kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 268 804,00 zł
b)	powyżej 1 roku do 3 lat

	kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 922 180,00 zł
c)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 3 293 575,00 zł
d)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Kredyty wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. w wysokości 5 766 517,00 zł
1.10.	<i>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</i>
	nie dotyczy
1.11.	<i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 6
1.12.	<i>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</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 7
1.13.	<i>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</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 8
1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 9
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 10
1.16.	<i>inne informacje</i>
	Brak
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 11
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	zgodnie z załącznikiem - Tabela nr 12

2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	zgodnie z załącznikami - Tabela nr 13 i 14
2.4.	<i>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</i>
	Nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
	Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych, umorzonych jednorazowo w koszty wynosi - 5 326 574,16 zł, w tym: pozostałe środki trwałe - 5 101 780,18 zł, wartości niematerialne i prawne - 99 787,22 zł, zbiory biblioteczne - 125 006,76 zł.
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	1) Ujęto w bilansie z wykonania budżetu j.s.t. rezerwę na wydatki niewygasające w kwocie 21 434,40 zł. 2) W sprawozdaniu bilansowym "Zestawienie zmian funduszu jednostki" - w kwocie zrealizowanych dochodów budżetowych ujęto dochody zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej wykazane w sprawozdaniu Rb-27ZZ w łącznej wysokości 253 906,50 zł, w tym budżet państwa - 199 131,27 zł, dochody budżetu gminy - 54 775,23 zł. 3) z PFRON pozyskano środki pozabudżetowe w kwocie 10 600,00 zł na zadanie: Gra Miejska Osób Niepełnosprawnych "Tajemniczym szlakiem średniowiecznego Reszla - Jak uwolnić czarownicę" - zadanie realizował Środowiskowy Dom Samopomocy w Reszlu.

Skarbnik Gminy Reszel

Marta Gradzewicz

.....

Skarbnik

2025-04-24

.....

(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz Reszla

Andrzej Lewandowski

.....

Burmistrz

Tabela 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Rodzaj gruntu	Nr działki	Powierzchnia (m ²)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol.6+kol.7-kol.8)
					Zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	6	7	8	9
1	010	253/2	Powierzchnia (m ²)	32 364,00	0,00	0,00	32 364,00
			Wartość (zł)	25 166,08	0,00	0,00	25 166,08
2	010	21/4	Powierzchnia (m ²)	52,00	0,00	0,00	52,00
			Wartość (zł)	22,41	0,00	0,00	22,41
razem	010	x	Powierzchnia (m ²)	32 416,00	0,00	0,00	32 416,00
			Wartość (zł)	25 188,49	0,00	0,00	25 188,49
3	021	136/1	Powierzchnia (m ²)	404,00	0,00	0,00	404,00
			Wartość (zł)	591,47	0,00	0,00	591,47
razem	021	x	Powierzchnia (m ²)	404,00	0,00	0,00	404,00
			Wartość (zł)	591,47	0,00	0,00	591,47
4	030	101/14	Powierzchnia (m ²)	204,00	0,00	0,00	204,00
			Wartość (zł)	328,44	0,00	0,00	328,44
5	030	264/27	Powierzchnia (m ²)	460,00	0,00	0,00	460,00
			Wartość (zł)	782,00	0,00	0,00	782,00
6	030	264/26	Powierzchnia (m ²)	34,00	0,00	0,00	34,00
			Wartość (zł)	57,80	0,00	0,00	57,80
7	030	231/3	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	030	187/3	Powierzchnia (m ²)	115,00	0,00	0,00	115,00
			Wartość (zł)	236,97	0,00	0,00	236,97
9	030	165/1	Powierzchnia (m ²)	328,31	0,00	144,00	184,31
			Wartość (zł)	2 095,59	0,00	919,13	1 176,46
10	030	145/1	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	030	127/21	Powierzchnia (m ²)	38,00	0,00	0,00	38,00
			Wartość (zł)	85,12	0,00	0,00	85,12
12	030	99/1	Powierzchnia (m ²)	457,00	0,00	0,00	457,00
			Wartość (zł)	1 129,98	0,00	0,00	1 129,98
13	030	93/14	Powierzchnia (m ²)	258,00	0,00	0,00	258,00
			Wartość (zł)	425,70	0,00	0,00	425,70
14	030	93/6	Powierzchnia (m ²)	354,00	0,00	0,00	354,00
			Wartość (zł)	730,00	0,00	0,00	730,00
15	030	81/15	Powierzchnia (m ²)	187,00	0,00	0,00	187,00
			Wartość (zł)	466,04	0,00	0,00	466,04
16	030	60/1	Powierzchnia (m ²)	849,00	0,00	0,00	849,00
			Wartość (zł)	2 623,41	0,00	0,00	2 623,41

17	030	220	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	030	144/19	Powierzchnia (m ²)	553,00	0,00	0,00	553,00
			Wartość (zł)	1 000,93	0,00	0,00	1 000,93
19	030	144/2	Powierzchnia (m ²)	363,00	0,00	0,00	363,00
			Wartość (zł)	740,00	0,00	0,00	740,00
20	030	98	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	030	38/11	Powierzchnia (m ²)	141,00	0,00	0,00	141,00
			Wartość (zł)	141,00	0,00	0,00	141,00
22	030	31/17	Powierzchnia (m ²)	22,00	0,00	0,00	22,00
			Wartość (zł)	45,95	0,00	0,00	45,95
23	030	31/3	Powierzchnia (m ²)	379,00	0,00	0,00	379,00
			Wartość (zł)	780,00	0,00	0,00	780,00
24	030	31/2	Powierzchnia (m ²)	12,00	0,00	0,00	12,00
			Wartość (zł)	288,18	0,00	0,00	288,18
razem	030	x	Powierzchnia (m ²)	4 754,31	0,00	144,00	4 610,31
			Wartość (zł)	11 957,11	0,00	919,13	11 037,98
25	031	20/2	Powierzchnia (m ²)	3 715,00	0,00	0,00	3 715,00
			Wartość (zł)	6 130,00	0,00	0,00	6 130,00
26	031	136/1	Powierzchnia (m ²)	2 697,00	0,00	0,00	2 697,00
			Wartość (zł)	3 948,53	0,00	0,00	3 948,53
27	031	179/2	Powierzchnia (m ²)	82,00	0,00	0,00	82,00
			Wartość (zł)	186,96	0,00	0,00	186,96
28	031	18/1	Powierzchnia (m ²)	31 542,00	0,00	0,00	31 542,00
			Wartość (zł)	52 044,30	0,00	0,00	52 044,30
29	031	1/9	Powierzchnia (m ²)	9 593,00	0,00	0,00	9 593,00
			Wartość (zł)	15 828,45	0,00	0,00	15 828,45
30	031	1/2	Powierzchnia (m ²)	1 438,00	0,00	0,00	1 438,00
			Wartość (zł)	2 370,00	0,00	0,00	2 370,00
31	031	144/15	Powierzchnia (m ²)	136,00	0,00	0,00	136,00
			Wartość (zł)	246,16	0,00	0,00	246,16
razem	031	x	Powierzchnia (m ²)	49 203,00	0,00	0,00	49 203,00
			Wartość (zł)	80 754,40	0,00	0,00	80 754,40
32	032	10/2	Powierzchnia (m ²)	9 407,00	0,00	0,00	9 407,00
			Wartość (zł)	364 615,32	0,00	0,00	364 615,32
33	032	10/1	Powierzchnia (m ²)	467,00	0,00	0,00	467,00
			Wartość (zł)	18 100,92	0,00	0,00	18 100,92
34	032	27/2	Powierzchnia (m ²)	293,00	0,00	0,00	293,00
			Wartość (zł)	483,45	0,00	0,00	483,45
35	032	179/15	Powierzchnia (m ²)	381,00	0,00	0,00	381,00

			Wartość (zł)	868,68	0,00	0,00	868,68
36	032	25/2	Powierzchnia (m ²)	52,00	0,00	0,00	52,00
			Wartość (zł)	85,80	0,00	0,00	85,80
37	032	26/1	Powierzchnia (m ²)	1 390,00	0,00	0,00	1 390,00
			Wartość (zł)	2 290,72	0,00	0,00	2 290,72
38	032	101/7	Powierzchnia (m ²)	17,00	0,00	0,00	17,00
			Wartość (zł)	27,37	0,00	0,00	27,37
39	032	101/8	Powierzchnia (m ²)	16,00	0,00	0,00	16,00
			Wartość (zł)	25,76	0,00	0,00	25,76
40	032	101/9	Powierzchnia (m ²)	17,00	0,00	0,00	17,00
			Wartość (zł)	27,37	0,00	0,00	27,37
41	032	264/29	Powierzchnia (m ²)	256,00	0,00	0,00	256,00
			Wartość (zł)	435,20	0,00	0,00	435,20
42	032	224/8	Powierzchnia (m ²)	25,00	0,00	0,00	25,00
			Wartość (zł)	969,00	0,00	0,00	969,00
43	032	203/22	Powierzchnia (m ²)	89,00	0,00	0,00	89,00
			Wartość (zł)	219,83	0,00	0,00	219,83
44	032	190/1	Powierzchnia (m ²)	141,00	0,00	0,00	141,00
			Wartość (zł)	3 453,15	0,00	0,00	3 453,15
45	032	179/4	Powierzchnia (m ²)	832,00	0,00	0,00	832,00
			Wartość (zł)	1 896,96	0,00	0,00	1 896,96
46	032	138/9	Powierzchnia (m ²)	28,00	0,00	0,00	28,00
			Wartość (zł)	13,57	0,00	0,00	13,57
47	032	138/7	Powierzchnia (m ²)	32,00	0,00	0,00	32,00
			Wartość (zł)	15,51	0,00	0,00	15,51
48	032	138/6	Powierzchnia (m ²)	33,00	0,00	0,00	33,00
			Wartość (zł)	16,00	0,00	0,00	16,00
49	032	138/5	Powierzchnia (m ²)	34,00	0,00	0,00	34,00
			Wartość (zł)	16,48	0,00	0,00	16,48
50	032	127/11	Powierzchnia (m ²)	59,00	0,00	0,00	59,00
			Wartość (zł)	132,16	0,00	0,00	132,16
51	032	101/13	Powierzchnia (m ²)	404,00	0,00	0,00	404,00
			Wartość (zł)	650,44	0,00	0,00	650,44
52	032	101/12	Powierzchnia (m ²)	16,00	0,00	0,00	16,00
			Wartość (zł)	25,76	0,00	0,00	25,76
53	032	101/11	Powierzchnia (m ²)	16,00	0,00	0,00	16,00
			Wartość (zł)	25,76	0,00	0,00	25,76
54	032	101/10	Powierzchnia (m ²)	17,00	0,00	0,00	17,00
			Wartość (zł)	27,37	0,00	0,00	27,37
55	032	101/4	Powierzchnia (m ²)	16,00	0,00	0,00	16,00
			Wartość (zł)	25,76	0,00	0,00	25,76

56	032	101/5	Powierzchnia (m ²)	16,00	0,00	0,00	16,00
			Wartość (zł)	25,76	0,00	0,00	25,76
57	032	101/6	Powierzchnia (m ²)	16,00	0,00	0,00	16,00
			Wartość (zł)	25,76	0,00	0,00	25,76
58	032	101/3	Powierzchnia (m ²)	17,00	0,00	0,00	17,00
			Wartość (zł)	27,37	0,00	0,00	27,37
59	032	93/11	Powierzchnia (m ²)	398,00	0,00	0,00	398,00
			Wartość (zł)	656,70	0,00	0,00	656,70
60	032	26/2	Powierzchnia (m ²)	1 212,00	0,00	0,00	1 212,00
			Wartość (zł)	1 997,38	0,00	0,00	1 997,38
61	032	4/2	Powierzchnia (m ²)	806,00	0,00	0,00	806,00
			Wartość (zł)	1 329,90	0,00	0,00	1 329,90
62	032	1/8	Powierzchnia (m ²)	3 288,00	0,00	0,00	3 288,00
			Wartość (zł)	5 425,20	0,00	0,00	5 425,20
63	032	1/5	Powierzchnia (m ²)	2 918,00	0,00	0,00	2 918,00
			Wartość (zł)	4 814,70	0,00	0,00	4 814,70
64	032	1/4	Powierzchnia (m ²)	8 721,00	0,00	0,00	8 721,00
			Wartość (zł)	14 389,65	0,00	0,00	14 389,65
65	032	146/10	Powierzchnia (m ²)	225,00	0,00	0,00	225,00
			Wartość (zł)	326,25	0,00	0,00	326,25
66	032	27/32	Powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
			Wartość (zł)	41,20	0,00	0,00	41,20
67	032	27/1	Powierzchnia (m ²)	137,00	0,00	0,00	137,00
			Wartość (zł)	280,00	0,00	0,00	280,00
68	032	27/33	Powierzchnia (m ²)	45,00	0,00	0,00	45,00
			Wartość (zł)	92,70	0,00	0,00	92,70
69	032	146/14	Powierzchnia (m ²)	10 128,00	0,00	0,00	10 128,00
			Wartość (zł)	14 685,60	0,00	0,00	14 685,60
70	032	146/15	Powierzchnia (m ²)	105,00	0,00	0,00	105,00
			Wartość (zł)	152,25	0,00	0,00	152,25
razem	032	x	Powierzchnia (m ²)	42 090,00	0,00	0,00	42 090,00
			Wartość (zł)	438 718,76	0,00	0,00	438 718,76
71	033	27/3	Powierzchnia (m ²)	470,00	0,00	0,00	470,00
			Wartość (zł)	775,50	0,00	0,00	775,50
72	033	27/4	Powierzchnia (m ²)	200,00	0,00	0,00	200,00
			Wartość (zł)	330,00	0,00	0,00	330,00
73	033	20/3	Powierzchnia (m ²)	400,00	0,00	0,00	400,00
			Wartość (zł)	220,00	0,00	0,00	220,00
74	033	21/4	Powierzchnia (m ²)	760,00	0,00	0,00	760,00
			Wartość (zł)	327,59	0,00	0,00	327,59
75	033	202/6	Powierzchnia (m ²)	42,00	0,00	0,00	42,00

			Wartość (zł)	100,00	0,00	0,00	100,00
76	033	18/2	Powierzchnia (m ²)	395,00	0,00	0,00	395,00
			Wartość (zł)	651,75	0,00	0,00	651,75
77	033	179	Powierzchnia (m ²)	386,00	0,00	0,00	386,00
			Wartość (zł)	640,00	0,00	0,00	640,00
78	033	178	Powierzchnia (m ²)	401,00	0,00	0,00	401,00
			Wartość (zł)	660,00	0,00	0,00	660,00
razem	033	x	Powierzchnia (m ²)	3 054,00	0,00	0,00	3 054,00
			Wartość (zł)	3 704,84	0,00	0,00	3 704,84
79	034	179/6	Powierzchnia (m ²)	2 761,00	0,00	0,00	2 761,00
			Wartość (zł)	6 295,08	0,00	0,00	6 295,08
razem	034	x	Powierzchnia (m ²)	2 761,00	0,00	0,00	2 761,00
			Wartość (zł)	6 295,08	0,00	0,00	6 295,08
80	040	179/7	Powierzchnia (m ²)	251,00	0,00	0,00	251,00
			Wartość (zł)	572,28	0,00	0,00	572,28
81	040	146/5	Powierzchnia (m ²)	546,00	0,00	0,00	546,00
			Wartość (zł)	791,70	0,00	0,00	791,70
82	040	179/9	Powierzchnia (m ²)	490,00	0,00	0,00	490,00
			Wartość (zł)	1 117,20	0,00	0,00	1 117,20
83	040	178/20	Powierzchnia (m ²)	305,00	0,00	0,00	305,00
			Wartość (zł)	564,25	0,00	0,00	564,25
84	040	127/19	Powierzchnia (m ²)	966,00	0,00	0,00	966,00
			Wartość (zł)	2 163,84	0,00	0,00	2 163,84
85	040	101/15	Powierzchnia (m ²)	615,00	0,00	0,00	615,00
			Wartość (zł)	990,15	0,00	0,00	990,15
86	040	81/14	Powierzchnia (m ²)	134,00	0,00	0,00	134,00
			Wartość (zł)	333,96	0,00	0,00	333,96
razem	040	x	Powierzchnia (m ²)	3 307,00	0,00	0,00	3 307,00
			Wartość (zł)	6 533,38	0,00	0,00	6 533,38
Ogółem:			Powierzchnia (m ²)	137 989,31	0,00	144,00	137 845,31
			Wartość (zł)	573 743,53	0,00	919,13	572 824,40

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz

.....
Skarbnik

2025-04-24

.....
(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski

.....
Burmistrz

Tabela 3. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumiarzane według stanu na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0- działka 293/1 o pow. 22000 m ² - Łężany	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 0- działka 295/80 o pow. 1300 m ² - Łężany	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 1- budynek świetlicy wiejskiej w Łężanach	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 0 - Działka nr 45, obręb 0003, Reszel	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 0 - Działka nr 151/3, obr. 0014, Robawy, gm. Reszel	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 0 - Działka nr 215, obr. 0027 Wólka Ryńska, gm. Reszel	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 0 - działka nr 45/2, obr. 3, m. Reszel	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 0 - działka 151/6, obr. 0014, Robawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 0 - działka nr 151/7, obr. 0014, Robawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 0 - działka nr 151/8, obr. 0014 Robawy	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Grupa 0 - działka 230/1, obr. 0014, Robawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Grupa 0 - dz. 230/3, obr. 0014 Robawy	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Grupa 0 - działka 239/5, obr. 0014 Robawy	0,00	0,00	0,00	0,00

14	Grupa 0 - Działka nr 230, obr. 0014, Robawy, gm. Reszel	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Grupa 4-zestaw komputerowy (programu Karta Dużej Rodziny, tablety projekt System obsługi wsparcia finansowego ze środków PFRON w ramach POPC 2014-2020, terminal mobilny w ramach programu EMPATIA)	9 781,05	0,00	0,00	9 781,05
Ogółem:		9 781,05	0,00	0,00	9 781,05

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

Burmistrz Reszła
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 3+kol.4 - kol.5 - kol.6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35b ust.3 UOR)	Rozwiązanie (art. 35c UOR)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu podatków	365 331,40	89 567,00	0,00	119 730,89	335 167,51
2	Odsetki od zaległości podatkowych	207 256,40	72 215,00	0,00	93 253,00	186 218,40
3	Należności z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste i czynsz dzierżawny	2 491,68	0,00	0,00	0,00	2 491,68
4	Odsetki od zaległości niepodatkowych	1 682,27	0,00	0,00	0,00	1 682,27
5	Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	90 152,56	5 116,50		0,00	95 269,06
6	Odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	19 643,54	1 472,00	0,00	0,00	21 115,54
7	Należności z tytułu grzywien i kary porządkowej	6 098,50	0,00	0,00	0,00	6 098,50
8	Należności z tytułu zwrot dotacji Helper	1 254 220,57	0,00	0,00	0,00	1 254 220,57
9	Odsetki- Helper	871 655,98	140 328,67	0,00	0,00	1 011 984,65
10	Należności z tytułu najmu lokali- kwoty po zlikwidowanym ADM	534 711,29	0,00	0,00	232,69	534 478,60

11	Należności z tytułu najmu lokali- kwoty po zlikwidowanym ADM - odsetki	520 720,96	59 128,33	0,00	0,00	579 849,29
12	Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu alimentów z Funduszu Alimentacyjnego	4 587 156,93	353 690,60	104 782,72	0,00	4 836 064,81
13	Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczek alimentacyjnych	518 952,04	0,00	21 231,00	1 053,94	496 667,10
OGÓŁEM		8 980 074,12	721 518,10	126 013,72	214 270,52	9 361 307,98

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
.....
Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 5. Stan rezerw na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+ kol.4- kol.5- kol.6)
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 6. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2024 rok

v

Lp.	Forma zabezpieczenia	Majątek stanowiący zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrachunkowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1			0,00	0,00	0,00	0,00
2			0,00	0,00	0,00	0,00
3			0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:				0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rook, miesiac, dzien)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 7. Zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Forma zabezpieczenia	Charakter zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrachunkowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1			0,00	0,00	0,00	0,00
2			0,00	0,00	0,00	0,00
3			0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:				0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 8. Rozliczenia międzyokresowe (czynne i bierne)

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj rozliczenia międzyokresowego *	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrachunkowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1.	Odsetki od kredytów	bierne	4 588 891,64	759 942,55	5 348 834,19	0,00
2.	Subwencja oświatowa dla gmin na m-c styczeń wpływ w grudniu	bierne	451 055,00	437 714,79	451 055,00	437 714,79
3.	Udziały gminy w PDOF na styczeń wpływ w grudniu 2024 r.	bierne	0,00	1 280 884,00	0,00	1 280 884,00
Ogółem:				2 478 541,34	5 799 889,19	1 718 598,79

Skarbnik Gminy Reszel

Marta Gradzewicz

.....

Skarbnik

2025-04-24

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla

Andrzej Lewandowski

.....

Burmistrz

Tabela 9. Otrzymane poręczenia i gwarancje

Lp. /	Forma poręczenia/gwarancji 2	Stan na początek roku obrotowego 3	Zmiany stanu zabezpieczenia obrachunkowym w okresie		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5) 6
			zwiększenie 4	zmniejszenie 5	
1	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i usunięcia wad i usterek GN-KNIT Nr 908568322760	58 486,70	0,00	58 486,70	0,00
2	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek " ALTOR " Nr 280000160457	9 608,22	0,00	9 608,22	0,00
3	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek "TECHNOMEL " Nr 998056134162	14 305,78	0,00	14 305,78	0,00
4	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek BUDOKOP Nr. 908572707451	33 066,85	0,00	33 066,85	0,00
5	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek PYZAK Nr. 32GG37/0183/19/0002	98 774,17	0,00	98 774,17	0,00
6	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek ZETO Nr 280000161394	10 494,47	0,00	10 494,47	0,00

7	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 908576710298-M.Deszczyńska	2 339,98	0,00	0,00	0,00	2 339,98
8	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek ELEKTRYCZNY PATROL Ewa Giedrys nr 998056174210	9 405,00	0,00	0,00	0,00	9 405,00
9	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek P.U. ADAM STADNIK nr 280000183277	41 626,71	0,00	0,00	0,00	41 626,71
10	Ubezpieczeniowa gwarancja zapłaty wadium PALWOD Ryszard Pawlukonis nr 02GG25/0064/22/0021	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
11	Gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 908577051205- ARTAR	6 586,31	0,00	0,00	0,00	6 586,31
12	Ubezpieczeniowa gwarancja zapłaty wadium nr SLG85427IN23 - STRABAG Sp. z o.o.	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
13	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek "ARS" Karol Sikowski nr 903014014056	0,00	67 500,00	47 250,00	20 250,00	20 250,00
14	Gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 920040941908- Usługi Drogowo-Budowlane AS-DROG	0,00	251 992,21	0,00	251 992,21	251 992,21

Tabela 10. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku budżetowym na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	343 498,99
2	Odprawy emerytalne i rentowe	500 607,09
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	7 915,20
4	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	771 944,68
5	Inne świadczenia pracownicze*	71 501,14
Ogółem:		1 695 467,10

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 11. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	w tym		różnice kursowe
			odsetki	4	
1	2	3	4	5	
1.	Budowa garażu w msc Plenowo	5 749,70	0,00	0,00	
2.	Przebudowa dróg na terenie Gminy Reszel	2 672 462,72	0,00	0,00	
3.	Przebudowa ciągu pieszego między ulicami Łukasieńskiego i Dąbrowskiego w Reszlu	82 410,00	0,00	0,00	
4.	Instalacja centralnego ogrzewania z kotłem gazowym oraz wewnętrznej instalacji gazowej w komunalnym lokalu mieszkalnym	22 140,00	0,00	0,00	
5.	Zakup akumulatorowego narzędzia hydraulicznego wraz z dedykowaną ładowarką	69 799,99	0,00	0,00	
6.	Budowa pomieszczenia gospodarczego w msc Leginy	8 336,60	0,00	0,00	
7.	Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej na terenie miasta i gminy Reszel	85 401,27	0,00	0,00	
8.	Przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium jezuickim przy ul. Podzamcze	1 452 193,93	0,00	0,00	
9.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w msc Klewno wraz z przebudową stacji podnoszenia ciśnienia	4 655 137,09	0,00	0,00	
10.	Budowa parkingu dla samochodów osobowych w Św. Lipce	950,00	0,00	0,00	

11.	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Reszel-Św.Lipka	3 798 662,61	0,00	0,00
12.	Przebudowa dachu budynku przy ul. Podzamcze	649 126,25	0,00	0,00
13.	Budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej Nr 590 na drogę gminną (wewnętrzna)	162 233,20	0,00	0,00
14.	Budowa oświetlenia hybrydowego w msc Czarnowiec	17 000,00	0,00	0,00
15.	Zmiana sposobu użytkowania budynku po byłej hydroformi na świetlicę wiejską w msc Siemki	18 600,00	0,00	0,00
16.	Budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej Nr 590 na drogę gminną (wewnętrzna) - opracowanie dokumentacji projektowej	49 593,60	0,00	0,00
17.	Zakup traktorka-kosiarki samobieżnej Cub Cadet	10 000,00	0,00	0,00
18.	Przebudowa dróg gminnych w msc Klewno	30,85	0,00	0,00
19.	Aktywny maluch - pierwszy dzienny opiekun	298 632,69	0,00	0,00
20.	Zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań w msc Ramty	13 720,70	0,00	0,00
21.	Budowa wiaty w msc Bezlawki	19 100,00	0,00	0,00
22.	Modernizacja Stadionu Miejskiego oraz infrastruktury sportowej w msc Reszel	20 000,00	0,00	0,00
23.	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Reszlu	684 966,00	0,00	0,00
24.	Opracowanie dokumentacji projektowej sieci komputerowej w budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Reszlu	7 999,00	0,00	0,00
Ogółem:		14 804 246,20	0,00	0,00

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 13. Przychody nadzwyczajne lub incydentalne na dzień 31.12.2024 roku

Lp. 1	Wyszczególnienie 2	Kwota (zł) 3
1	Nieodpłatne otrzymanie książek do biblioteki szkolnej od osób fizycznych i prawnych	1 765,00
5	Odsetki od ściągniętych należności	10 817,16
6	Kary umowne	300,00
7	Odszkodowania	21 091,72
Ogółem		33 973,88

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz

Tabela 14. Koszty nadzwyczajne lub incydentalne na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1	2	3
1		0,00
Ogółem:		0,00

Skarbnik Gminy Reszel
Marta Gradzewicz
.....
Skarbnik

2025-04-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Reszla
Andrzej Lewandowski
.....
Burmistrz