

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE Numer identyfikacyjny REGON 910866560	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SKĘPE sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 9DB2AA8A3F0635CB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 154 003,91	5 017 742,48	I Zobowiązania	20 188 523,03	21 933 928,66
I.1 Środki pieniężne	2 154 003,91	5 017 742,48	I.1 Zobowiązania finansowe	20 173 922,00	21 867 786,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 154 003,91	5 017 742,48	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 422 070,00	1 838 661,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 751 852,00	20 029 125,00
II Należności i rozliczenia	131 750,79	437 056,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 601,03	66 142,66
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 664 651,64	-19 118 426,79
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 847 502,38	-453 775,15
II.2 Należności od budżetów	131 750,79	436 816,80	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	239,94	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 847 502,38	-453 775,15
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	-14 817 149,26	-18 664 651,64
			III Rozliczenia międzyokresowe	761 883,31	2 639 297,35
Suma aktywów	2 285 754,70	5 454 799,22	Suma pasywów	2 285 754,70	5 454 799,22

Beata Wyrostkiewicz

skarbnik

2025-03-25

rok, miesiąc, dzień

Rafał Gołębiewski

zarząd

BeSTia

9DB2AA8A3F0635CB

Beata Wyrostkiewicz

skarbnik

2025-03-25

rok, miesiąc, dzień

Rafał Gołębiewski

zarząd

BeSTia

9DB2AA8A3F0635CB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Miasto i Gmina Skępe		Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	7068772E847AF9D3
910866560		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	82 281 355,93	94 807 082,09	A Fundusz	81 118 729,80	90 172 282,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 712,74	42 884,06	A.I Fundusz jednostki	72 046 412,09	79 229 665,36
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	77 550 263,19	90 039 818,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 072 317,71	10 942 617,44
A.II.1 Środki trwałe	66 739 626,53	83 646 567,80	A.II.1 Zysk netto (+)	34 768 725,51	41 460 553,76
A.II.1.1 Grunty	3 339 467,63	3 772 848,82	A.II.2 Strata netto (-)	-25 696 407,80	-30 517 936,32
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	59 200,00	59 200,00	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	62 564 828,57	79 200 943,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	462 619,87	400 213,87	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	353 312,31	259 273,84	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 398,15	13 288,25	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 690 215,39	6 434 417,49
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 810 636,66	6 393 250,23	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	2 690 215,39	6 434 417,49
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	362 837,56	386 135,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 724 380,00	4 724 380,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	71 885,75	132 948,75
A.IV.1 Akcje i udziały	4 724 380,00	4 724 380,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	725 763,32	836 067,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 151 092,20	1 418 228,78

Wioletta Joanna Frankowska
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
7068772E847AF9D3

Rafał Gołębiwski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	127 019,01	3 355 841,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	164 239,10	144 289,59
B Aktywa obrotowe	1 527 589,26	1 799 618,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	489,10
B.I Zapasy	108 717,69	89 949,33	D.II.8 Fundusze specjalne	87 378,45	160 416,65
B.I.1 Materiały	108 717,69	89 949,33	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	87 378,45	160 416,65
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 215 833,02	1 452 171,69			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	206,78	12 017,84			
B.II.2 Należności od budżetów	54 010,26	53 806,88			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	832,97	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 160 783,01	1 386 346,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	203 038,55	257 497,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	203 038,55	257 497,18			
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			

Wioletta Joanna Frankowska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

7068772E847AF9D3

Rafał Gołębiwski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	83 808 945,19	96 606 700,29	Suma pasywów	83 808 945,19	96 606 700,29

Wioletta Joanna Frankowska

(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

7068772E847AF9D3

Rafał Gołębiewski

(kierownik jednostki)

Wioletta Joanna Frankowska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

7068772E847AF9D3

Rafał Gołębiewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866560			Wysłać bez pisma przewodniego 78E433E54A178078 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			53 802 596,58	63 984 352,37
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			679 006,14	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			53 123 590,44	63 984 352,37
B. Koszty działalności operacyjnej			43 717 080,60	51 230 990,29
B.I. Amortyzacja			3 158 401,12	3 733 096,96
B.II. Zużycie materiałów i energii			4 273 319,59	4 146 362,28
B.III. Usługi obce			4 124 026,44	5 273 133,72
B.IV. Podatki i opłaty			989 859,23	948 314,20
B.V. Wynagrodzenia			16 466 950,82	20 372 386,44
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			4 450 255,65	5 582 351,97
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			164 965,55	205 473,57
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			649 096,38	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			9 416 740,41	10 942 673,48
B.X. Pozostałe obciążenia			23 465,41	27 197,67
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			10 085 515,98	12 753 362,08
D. Pozostałe przychody operacyjne			848 460,40	144 551,70
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			848 460,40	144 551,70
E. Pozostałe koszty operacyjne			510 450,38	691 431,89

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	510 450,38	691 431,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 423 526,00	12 206 481,89
G.	Przychody finansowe	77 944,31	56 379,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	77 944,31	56 379,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 429 152,60	1 320 243,67
H.I.	Odsetki	1 429 142,17	1 320 243,67
H.II.	Inne	10,43	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 072 317,71	10 942 617,44
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)	9 072 317,71	10 942 617,44

Wioletta Joanna Frankowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Rafał Gołębiowski
kierownik jednostki

BeSTia

78E433E54A178078

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.07

Wioletta Joanna Frankowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Rafał Gołębiewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866560			Wysłać bez pisma przewodniego AF53FBD069B32ED5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		61 394 394,51	72 046 412,09
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		108 366 451,88	130 299 788,07
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		34 897 054,91	34 768 725,51
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		57 124 669,52	63 525 447,74
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		13 574 936,62	13 256 293,50
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		2 769 790,83	856 492,06
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		0,00	17 892 829,26
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		97 714 434,30	123 116 534,80
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		26 095 450,33	25 696 407,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		53 487 063,62	63 281 610,75
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		15 139 619,74	15 222 229,13
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		2 920 753,80	1 052 428,18
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		71 546,81	17 863 858,94
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		72 046 412,09	79 229 665,36

Wioletta Joanna Frankowska główny księgowy	2025-04-29 rok, miesiąc, dzień	Rafał Gołębiowski kierownik jednostki
---	-----------------------------------	--

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 072 317,71	10 942 617,44
III.1.	zysk netto (+)	34 768 725,51	41 460 553,76
III.2.	strata netto (-)	-25 696 407,80	-30 517 936,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	81 118 729,80	90 172 282,80

Wioletta Joanna Frankowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Rafał Gołębiowski
kierownik jednostki

Wioletta Joanna Frankowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Rafał Gołębiewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Skępe ul.Kościelna 2 87-630 SKĘPE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866560		81C4EF31524EA102 

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

Wioletta Joanna Frankowska

(główny księgowy)

2025.04.29

rok mies. dzień

Rafał Gołębiowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wioletta Joanna Frankowska
(główny księgowy)

2025.04.29
rok mies. dzień

Rafał Gołębiowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIASTO I GMINA SKEPE
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy Skepe
1.3	adres jednostki
	ul. Kościelna 2, 87-630 Skepe
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 84.11 Z - zgodnie z art. 6 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	7 jednostek
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się lub amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu (metoda liniowa). Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, a kończy się z miesiącem, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. W przypadku sprzedaży, likwidacji bądź nieodpłatnego przekazania nieumorzonych środków trwałych umorzenie naliczane jest (w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany) na dzień dokonania transakcji, c) materiały wycenia się w cenach nabycia, d) środki trwałe nisko-cenne o charakterze wyposażenia oraz pomoce dydaktyczne o wartości nieprzekraczającej 500 zł podlegają zaliczeniu w koszty w momencie ich zakupu. Środki trwałe nisko-cenne o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani wartościowej, ani ilościowej chyba, że kierownik jednostki lub osoba upoważniona wskaże inaczej.
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
	Tabela 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 wieczysto
	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

	Tabela Nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 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)
	Tabela Nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Tabela Nr 6
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela Nr 7

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela Nr 8
1.16.	inne informacje
	Nieodpłatne otrzymanie – 423.797,06 zł , Odszkodowanie – 10.599,75 zł
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
	16.488.692,60 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowania –1.516,00 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
	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

2025-04-28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych na dn. 31.12.2024 r. Miasto i Gmina Skępe

lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		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	549 329,60	0,00	70 503,16	92 063,46	162 566,62	0,00	1 217,70	92 063,46	93 281,16	618 615,06	542 616,86	0,00	33 114,14	92 063,46	125 177,60	92 063,46	575 731,00	6 712,74	42 884,06
2	ŚRODKI TRAWALE	101 773 477,23	0,00	21 031 602,54	13 887 448,18	34 919 050,72	639,39	0,00	14 292 733,95	14 293 373,34	122 399 154,61	35 033 850,70	0,00	3 719 580,46	5 146 425,66	8 866 006,12	5 147 270,01	38 752 586,81	66 739 626,53	83 646 567,80
a	grunty (grupa 0)	3 372 801,64	0,00	439 042,39	64 531,00	503 573,39	639,39	0,00	64 531,00	65 170,39	3 811 204,64	33 334,01	0,00	5 021,81	0,00	5 021,81		38 355,82	3 339 467,63	3 772 848,82
b	budynki i lokale (grupa I)	21 903 356,32		2 994 729,39	13 524 737,37	16 519 466,76	0,00		13 930 023,14	13 930 023,14	24 492 799,94	6 770 578,09	0,00	586 849,16	4 967 921,47	5 554 770,63	4 968 765,82	7 356 582,90	15 132 778,23	17 136 217,04
c	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa II)	71 946 682,56	0,00	17 522 331,77	48 862,70	17 571 194,47	0,00	0,00	48 862,70	48 862,70	89 469 014,33	24 514 632,22	0,00	2 889 656,13	25 013,26	2 914 669,39	25 013,26	27 404 288,35	47 432 050,34	62 064 725,98
d	Kotły i maszyny energetyczne (grupa III)	244 877,93	0,00	60 999,99	78 470,62	139 470,61	0,00		78 470,62	78 470,62	305 877,92	157 154,44	0,00	10 076,87	31 181,19	41 258,06	31 181,19	167 231,31	87 723,49	138 646,61
e	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa IV)	442 002,51	0,00		20 423,05	20 423,05	0,00		20 423,05	20 423,05	442 002,51	278 870,85	0,00	71 634,95	12 764,40	84 399,35	12 764,40	350 505,80	163 131,66	91 496,71
f	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa V)	625 999,24	0,00	14 499,00	0,00	14 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 498,24	553 224,95	0,00	27 724,56	0,00	27 724,56	0,00	580 949,51	72 774,29	59 548,73
g	Urządzenia techniczne (grupa VI)	721 951,48	0,00		44 525,15	44 525,15	0,00	0,00	44 525,15	44 525,15	721 951,48	582 961,05	0,00	28 468,61	18 971,93	47 440,54	18 971,93	611 429,66	138 990,43	110 521,82
h	Środki transportu (grupa VII)	2 232 372,40	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232 372,40	1 879 060,09	0,00	94 038,47		94 038,47		1 973 098,56	353 312,31	259 273,84
i	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa VIII)	283 433,15	0,00		105 898,29	105 898,29	0,00		105 898,29	105 898,29	283 433,15	264 035,00	0,00	6 109,90	90 573,41	96 683,31	90 573,41	270 144,90	19 398,15	13 288,25
3	Pozostałe środki trwałe	5 020 634,24	0,00	237 365,26	2 205 747,11	2 443 112,37	0,00	28 943,94	2 220 649,75	2 249 593,69	5 214 152,92	5 020 634,24	0,00	237 365,26	2 205 747,11	2 443 112,37	2 249 593,69	5 214 152,92	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	381 437,18	0,00	49 842,34	314 056,36	363 898,70	0,00	40 303,06	314 056,36	354 359,42	390 976,46	381 437,18	0,00	49 842,34	314 056,36	363 898,70	354 359,42	390 976,46	0,00	0,00
RAZEM		107 724 878,25	0,00	21 389 313,30	16 499 315,11	37 888 628,41	639,39	70 464,70	16 919 503,52	16 990 607,61	128 622 899,05	40 978 538,98	0,00	4 039 902,20	7 758 292,59	11 798 194,79	7 843 286,58	44 933 447,19	66 746 339,27	83 689 451,86

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej			Miasto i Gmina Skępe			
Grunty w wieczystym użytkowaniu na dn. 31.12.2024 r						
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/4	powierzchnia (m2)	0,8727	0	0	0,8727
		wartość (zł)	43 970,81	0	0	43 970,81
2	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/5	powierzchnia (m2)	0,0455	0	0	0,0455
		wartość (zł)	2 341,04	0	0	2 341,04
3	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/8	powierzchnia (m2)	0,4854	0	0	0,4854
		wartość (zł)	24 428,23	0	0	24 428,23
4	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/3	powierzchnia (m2)	0,827	0	0	0,827
		wartość (zł)	41 629,77	0	0	41 629,77
5	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/5	powierzchnia (m2)	1,2976	0	0	1,2976
		wartość (zł)	65 345,50	0	0	65 345,50
6	Droga wewnętrzna Obręb Czermno Nr dz. 571/3	powierzchnia (m2)	0,542	0	0	0,542
		wartość (zł)	23 156,88	0	0	23 156,88
RAZEM		powierzchnia (m2)	4,0702	0	0	4,0702
		wartość (zł)	200 872,23	0,00	0,00	200 872,23

Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej		Miasto i Gmina Skępe			
Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane na dn. 31.12.2024 r.					
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	176 009,98			176 009,98
2	grupa 8 Narzędzia, Przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13 692,45	0,00	0,00	13 692,45
Razem		189 702,43	0,00	0,00	189 702,43

Załącznik Nr 4 do Informacji dodatkowej				Miasto i Gmina Skępe					
Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe na dn. 31.12.2024 r.									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
				zwiększenia		zmniejszenia			
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8		9
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	94 487	4 724 380,00	0	0,00	0	0,00	94 487	4 724 380,00
	Spółka Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Toruński" Sp. z o.o.	94 487	4 724 380,00	0	0,00	0	0,00	94 487	4 724 380,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Razem		94 487	4 724 380,00	0	0,00	0	0,00	94 487	4 724 380,00

Załącznik nr 5 do Informacji dodatkowej			Miasto i Gmina Skępe			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dn. 31.12.2024 r.						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odsetki od należności	241 246,87	151 952,30	105 317,19	8 079,22	279 802,76
2	Odpis aktualizacyjny należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodob. nieściągalności	19 543,46			19 543,46	0,00
3	Podatek od osób fizycznych	72 132,21	149 602,51	0,00		221 734,72
4	Podatek od osób prawnych	203 279,38	0,00	38 855,34		164 424,04
5	Woda, ścieki	88 371,79	972,44			89 344,23
6	Czynsze	14 115,70	4 481,47			18 597,17
7	Użytkowanie wieczyste	0,00	3 443,10	0,00		3 443,10
8	Energia elektryczne	0,00	1 214,03	0,00		1 214,03
9	Odpady komunalne	117 867,53	60 326,50	0,00	0,00	178 194,03
10	Zwrot kosztów zakupu paliwa	650,96	132,27			783,23
11	Zaliczka alimentacyjna - budżet państwa	227 398,40			15 297,94	212 100,46
12	Zaliczka alimentacyjna - budżet gminy własnej	227 397,66			15 297,83	212 099,83
13	Fundusz alimentacyjny z odsetki - budżet państwa	4 204 888,16	405 908,00			4 610 796,16
14	Fundusz alimentacyjny z odsetki -budżet gminy własnej	1 501 572,97	65 351,57			1 566 924,54
Razem		6 918 465,09	843 384,19	144 172,53	58 218,45	7 559 458,30

Załącznik Nr 6 do Informacji dodatkowej		Miasto i Gmina Skępe			
Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty na dn. 31.12.2024 r.					
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	Kredyt um.Nr 13/JST/O/C/2012	450 000,00	400 000,00	200 000,00	1 050 000,00
2	Kredyt um. Nr 2/I/C/JST/2013	60 000,00	40 000,00	20 000,00	120 000,00
3	Kredyt um.Nr 2/I/C/JST/2014	150 000,00	100 000,00	50 000,00	300 000,00
4	Kredyt um.Nr 3520341/20/K/POZ/17	1 149 400,00	882 400,00	441 200,00	2 473 000,00
5	Kredyt um.Nr 1/JST/O/C/2018	690 000,00	400 000,00	200 000,00	1 290 000,00
6	Kredyt um. Nr 3520341/174/JST/POZ/18	716 000,00	0,00	0,00	716 000,00
7	Kredyt um. Nr 1/JST/O/C/2019	472 500,00	315 000,00	472 500,00	1 260 000,00
8	Kredyt um. Nr 3/O/JST/C/2019	90 000,00	100 000,00	650 000,00	840 000,00
9	Kredyt um.Nr 1/JST/O/C/2020	90 000,00	70 000,00	1 770 000,00	1 930 000,00
10	Kredyt um.Nr 1/JST/O/2021	3 000,00	2 000,00	1 717 166,00	1 722 166,00
11	Kredyt um.Nr 1/JST/D/2022	0,00	10 000,00	3 220 000,00	3 230 000,00
12	Kredyt um.Nr 1/JST/D/2023	0,00	0,00	1 319 231,00	1 319 231,00
13	Kredyt um.Nr KG/24000362/UMIG-ZP.272.4.2024 r.	0,00	0,00	2 498 407,00	2 498 407,00
14	Kredyt um.Nr 1/JST/C/2024/N	0,00	0,00	464 978,00	464 978,00
15	Pożyczka BGK	152 549,00	0,00	0,00	152 549,00
16	Pożyczka um. Nr PW19015/GW-su	700 000,00	660 000,00	0,00	1 360 000,00
17	Pożyczka um.Nr PW20006/OW-kk	526 836,00	351 224,00	263 395,00	1 141 455,00
Razem		5 250 285,00	3 330 624,00	13 286 877,00	21 867 786,00

Załącznik Nr 7 do Informacji dodatkowe			Miasto i Gmina Skępe		
Wykaz otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na dn. 31.12.2024 r.					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	gwarancje	1 923 474,41	443 224,51	911 012,57	1 455 686,35
2	poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 923 474,41	443 224,51	911 012,57	1 455 686,35

Załącznik Nr 8 do Informacji dodatkowej		Miasto i Gmina Skępe
Wyplacone srodki pieniężne na świadczenia pracownicze na dn. 31.12.2024 r.		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	odprawy emerytalne i rentowe	192 962,37
2	nagrody jubileuszowe	333 181,16
3	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	59 610,98
4	inne	49 797,10
Razem		635 551,61