

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	WODOCIĄGI PAWŁOWICE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. ORLA 11, 43-254 KRZYŻOWICE
1.3	adres jednostki
	UL. ORLA 11, 43-254 KRZYŻOWICE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wodociągi Pawłowice to jednostka organizacyjna Gminy Pawłowice utworzona w formie samorządowego zakładu budżetowego. Przedmiotem działania Zakładu jest realizacja zadań w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji sanitarnej, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, a w szczególności: • zbiorowe zaopatrzenie w wodę, • zbiorowe odprowadzanie ścieków, • odbiór nieczystości ze zbiorników bezodpływowych, • eksploatacja, konserwacja, wykonywanie i remonty urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, • realizacja zadań inwestycyjnych własnych i w ramach przyznanej dotacji celowej, • usuwanie awarii na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych, • wykonywanie usług dla ludności w zakresie wykonywania podłączeń wodociągowo-kanalizacyjnych, • wydawanie warunków technicznych podłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej, • uzgadnianie i opiniowanie projektów technicznych, • pełnienie nadzorów branżowych, • opiniowanie planów zagospodarowania przestrzennego, • nadzór i kontrola nad jakością dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków, • wnioskowanie w sprawie rozwoju infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, • opracowanie projektów budowy i remontów urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 stycznia 2024r. - 31 grudnia 2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 2.1. Składniki majątku mające cechy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.000 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do

	ewidencji pozabilansowej, ilościowej. 2.2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników dokonuje się jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu przyjęcia do używania. Dla pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych jest prowadzona ewidencja szczegółowa, wartościowo-ilościowa. 2.3. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Niezależnie od wartości zalicza się do środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej grunty, sieci wodociągowe i kanalizacyjne, obiekty zlokalizowane na sieci oraz wszystkie obiekty i urządzenia powstałe w ramach jednej inwestycji. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, co miesiąc, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym składniki majątku wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. 2.4. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika majątku, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny rynkowej takiego samego lub podobnego przedmiotu. 2.5. Środki trwałe otrzymane w sposób nieodpłatny na mocy decyzji jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, a przy jej braku według ceny rynkowej. 2.6. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia poniesione w ciągu roku w wysokości przekraczającej łącznie kwotę 10.000 zł. Nakłady nieprzekraczające tych kwot odnoszone są w koszty bieżącego okresu. 3. Wydatki związane z zakupem materiałów księgowane są bezpośrednio w ciężar kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu. 4. Dopuszcza się zaniechanie rozliczania kosztów w czasie, pominięcie rozliczeń międzyokresowych, o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000 zł, za wyjątkiem tej części kosztów, która dotyczy następnego roku obrotowego. 5. Przychody przyszłych okresów, dotyczące w szczególności dostawy towarów i usług, uznaje się za nieistotne dlatego nie są rozliczane w czasie. 6. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości. 7. Rezerwy są tworzone, jeśli na Zakładzie ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy), wynikający ze zdarzeń przeszłych i jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Zakład tworzy rezerwy na przyszłe zobowiązania w związku z przeznaczeniem środków własnych na sfinansowanie planowanych inwestycji. Podstawą utworzenia rezerwy są w szczególności zawarte umowy z wykonawcami.
5.	inne informacje
	Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń do kontynuowania przez zakład działalności, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.
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
--	---

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przeniesienia w ew. netto		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	161 922 483,65 zł	0,00 zł	7 812 988,08 zł	9 366 687,12 zł	17 179 675,20 zł	0,00 zł	355 133,40 zł	0,00 zł	355 133,40 zł	178 747 025,45 zł
1.1	Grunty	3 314 354,94 zł	0,00 zł	9 416,00 zł	0,00 zł	9 416,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 323 770,94 zł
1.1.1.	Grunty stanowiące w całości jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie w całości innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wódnej	139 934 461,71 zł	0,00 zł	7 754 221,58 zł	6 467 280,46 zł	14 221 502,04 zł	0,00 zł	90 000,00 zł	0,00 zł	90 000,00 zł	154 065 963,75 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 835 924,96 zł	0,00 zł	41 872,96 zł	2 491 427,81 zł	2 533 300,77 zł	0,00 zł	260 656,48 zł	0,00 zł	260 656,48 zł	18 108 569,25 zł
1.4.	Środki transportu	1 685 924,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	304 111,67 zł	304 111,67 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 990 035,97 zł
1.5.	Inne środki trwałe	1 151 817,74 zł	0,00 zł	7 477,54 zł	103 867,18 zł	111 344,72 zł	0,00 zł	4 476,92 zł	0,00 zł	4 476,92 zł	1 258 685,54 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	286 474,22 zł	0,00 zł	451,03 zł	392 886,62 zł	393 337,65 zł	0,00 zł	28 500,00 zł	0,00 zł	28 500,00 zł	651 311,87 zł
	Ogółem	162 208 957,87 zł	0,00 zł	7 813 439,11 zł	9 759 573,74 zł	17 573 012,85 zł	0,00 zł	383 633,40 zł	0,00 zł	383 633,40 zł	179 398 337,32 zł

Specyfikacja	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Środki trwałe	94 699 058,74 zł	0,00 zł	6 568 748,31 zł	137 365,01 zł	6 706 113,32 zł	340 746,02 zł	101 064 426,04 zł	67 223 424,91 zł	77 682 599,41 zł
Grunty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 314 354,94 zł	3 323 770,94 zł
Grunty stanowiące w całości jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie w całości innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wódnej	79 028 265,40 zł	0,00 zł	5 565 445,00 zł	88 014,51 zł	5 653 459,51 zł	76 288,20 zł	84 605 436,71 zł	60 906 196,31 zł	69 460 527,04 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	13 298 061,71 zł	0,00 zł	839 359,45 zł	41 872,96 zł	881 232,41 zł	259 980,90 zł	13 919 313,22 zł	2 537 863,25 zł	4 189 256,03 zł
Środki transportu	1 287 930,97 zł	0,00 zł	143 983,53 zł	0,00 zł	143 983,53 zł	0,00 zł	1 431 914,50 zł	397 993,33 zł	558 121,47 zł
Inne środki trwałe	1 084 800,66 zł	0,00 zł	19 960,33 zł	7 477,54 zł	27 437,87 zł	4 476,92 zł	1 107 761,61 zł	67 017,08 zł	150 923,93 zł
Wartości niematerialne i prawne	200 127,02 zł	0,00 zł	24 433,79 zł	451,03 zł	24 884,82 zł	28 500,00 zł	196 511,84 zł	86 347,20 zł	454 800,03 zł
Ogółem	94 899 185,76 zł	0,00 zł	6 593 182,10 zł	137 816,04 zł	6 730 998,14 zł	369 246,02 zł	101 260 937,88 zł	67 309 772,11 zł	78 137 399,44 zł

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Z uwagi na znaczącą ilość składników mienia stanowiących środki trwałe, gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów. W rezultacie odstąpiono od pozyskiwania tego typu danych.
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 wieczystie
	NIE DOTYCZY
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

	Z uwagi na znaczącą ilość składników mienia stanowiących środki trwałe, gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów. W rezultacie odstąpiono od pozyskiwania tego typu danych.
--	--

	NIE DOTYCZY
--	-------------

	NIE DOTYCZY
--	-------------

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
------	--

	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Specyfikacja</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1.</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>1 052 148,04 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>1 052 148,04 zł</td></tr><tr><td>2.</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>231 123,98 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>231 123,98 zł</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>1 283 272,02 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>1 283 272,02 zł</td></tr></table>	Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 052 148,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 052 148,04 zł	2.	Urządzenia techniczne i maszyny	231 123,98 zł	0,00 zł	0,00 zł	231 123,98 zł		Ogółem	1 283 272,02 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 283 272,02 zł
Lp.	Specyfikacja				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																			
		zwiększenia	zmniejszenia																								
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 052 148,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 052 148,04 zł																						
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	231 123,98 zł	0,00 zł	0,00 zł	231 123,98 zł																						
	Ogółem	1 283 272,02 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 283 272,02 zł																						
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)																										
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Odpisy aktualizujące należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1.</td><td>Należności krótkoterminowe</td><td>28 807,23 zł</td><td>6 093,14 zł</td><td>1 370,26 zł</td><td>2 362,22 zł</td><td>31 167,89 zł</td></tr></table>	Lp.	Odpisy aktualizujące należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1.	Należności krótkoterminowe	28 807,23 zł	6 093,14 zł	1 370,26 zł	2 362,22 zł	31 167,89 zł									
Lp.	Odpisy aktualizujące należności				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																		
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																							
1.	Należności krótkoterminowe	28 807,23 zł	6 093,14 zł	1 370,26 zł	2 362,22 zł	31 167,89 zł																					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																										
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Kategoria</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1</td><td>Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego</td><td>103 820,02 zł</td><td>0,00 zł</td><td>103 803,52 zł</td><td>16,50 zł</td><td>0,00 zł</td></tr></table>	Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego	103 820,02 zł	0,00 zł	103 803,52 zł	16,50 zł	0,00 zł									
Lp.	Kategoria				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																		
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																							
1	Rezerwa na przyszłe zobowiązania dotyczące wydatków majątkowych pokrytych ze środków własnych samorządowego zakładu budżetowego	103 820,02 zł	0,00 zł	103 803,52 zł	16,50 zł	0,00 zł																					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																										
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																										
	NIE DOTYCZY																										

b)	powyżej 3 do 5 lat																										
	NIE DOTYCZY																										
c)	powyżej 5 lat																										
	NIE DOTYCZY																										
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																										
	NIE DOTYCZY																										
1.11.	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																										
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="2">Wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych według stanu na:</th></tr><tr><th>początek roku obrotowego</th><th>koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Prenumeraty</td><td>5 211,63</td><td>5 348,23</td></tr><tr><td>2.</td><td>Ubezpieczenia</td><td>23 360,30</td><td>29 440,95</td></tr><tr><td>3.</td><td>Inne</td><td>30 801,93</td><td>38 397,98</td></tr><tr><td></td><td>z tego dystrybucja energii</td><td>18 470,59</td><td>21 760,37</td></tr><tr><td></td><td>ogółem</td><td>59 373,86 zł</td><td>73 187,16 zł</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Prenumeraty	5 211,63	5 348,23	2.	Ubezpieczenia	23 360,30	29 440,95	3.	Inne	30 801,93	38 397,98		z tego dystrybucja energii	18 470,59	21 760,37		ogółem	59 373,86 zł	73 187,16 zł
Lp.	Wyszczególnienie			Wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych według stanu na:																							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																								
1.	Prenumeraty	5 211,63	5 348,23																								
2.	Ubezpieczenia	23 360,30	29 440,95																								
3.	Inne	30 801,93	38 397,98																								
	z tego dystrybucja energii	18 470,59	21 760,37																								
	ogółem	59 373,86 zł	73 187,16 zł																								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																										
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</th><th colspan="2">Wartość według stanu na:</th></tr><tr><th>początek roku obrotowego</th><th>koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek</td><td>751 802,26 zł</td><td>656 915,17 zł</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	751 802,26 zł	656 915,17 zł																
Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			Wartość według stanu na:																							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																								
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	751 802,26 zł	656 915,17 zł																								

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																												
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th></tr><tr><td>1</td><td>odprawy emerytalne i rentowe</td><td>40 068,00 zł</td></tr><tr><td>2</td><td>nagrody jubileuszowe</td><td>79 155,73 zł</td></tr><tr><td>3</td><td>świadczenia urlopowe</td><td>3 425,76 zł</td></tr><tr><td>4</td><td>inne – BHP</td><td>6 167,51 zł</td></tr><tr><td colspan="2">Ogółem</td><td>128 817,00 zł</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	1	odprawy emerytalne i rentowe	40 068,00 zł	2	nagrody jubileuszowe	79 155,73 zł	3	świadczenia urlopowe	3 425,76 zł	4	inne – BHP	6 167,51 zł	Ogółem		128 817,00 zł																																										
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																																																											
1	odprawy emerytalne i rentowe	40 068,00 zł																																																											
2	nagrody jubileuszowe	79 155,73 zł																																																											
3	świadczenia urlopowe	3 425,76 zł																																																											
4	inne – BHP	6 167,51 zł																																																											
Ogółem		128 817,00 zł																																																											
1.16.	inne informacje																																																												
	NIE DOTYCZY																																																												
2.																																																													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																												
	NIE DOTYCZY																																																												
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																																												
	<table><tr><th rowspan="3">Lp.</th><th rowspan="3"></th><th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th></tr><tr><th rowspan="2">Ogółem</th><th colspan="2">W tym:</th></tr><tr><th>odsetki</th><th>różnice kursowe</th></tr><tr><td>1.1</td><td>Inwestycje wodociągowe</td><td>1 021 055,96 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>- finansowane z dotacji</td><td>621 185,46 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>- finansowane ze środków własnych</td><td>399 870,50 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>1.2</td><td>Inwestycje kanalizacyjne</td><td>2 449 777,79 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>- finansowane z dotacji</td><td>1 856 642,86 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>- finansowane ze środków własnych</td><td>593 134,93 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>1.3</td><td>Inne</td><td>647 574,60 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>- finansowane z dotacji</td><td>324 282,74 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>- finansowane ze środków własnych</td><td>323 291,86 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td colspan="2">Ogółem</td><td>4 118 408,35 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	Lp.		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Ogółem	W tym:		odsetki	różnice kursowe	1.1	Inwestycje wodociągowe	1 021 055,96 zł	0,00	0,00		- finansowane z dotacji	621 185,46 zł	0,00	0,00		- finansowane ze środków własnych	399 870,50 zł	0,00	0,00	1.2	Inwestycje kanalizacyjne	2 449 777,79 zł	0,00	0,00		- finansowane z dotacji	1 856 642,86 zł	0,00	0,00		- finansowane ze środków własnych	593 134,93 zł	0,00	0,00	1.3	Inne	647 574,60 zł	0,00	0,00		- finansowane z dotacji	324 282,74 zł	0,00	0,00		- finansowane ze środków własnych	323 291,86 zł	0,00	0,00	Ogółem		4 118 408,35 zł	0,00	0,00
Lp.				Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie																																																									
				Ogółem	W tym:																																																								
		odsetki	różnice kursowe																																																										
1.1	Inwestycje wodociągowe	1 021 055,96 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane z dotacji	621 185,46 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane ze środków własnych	399 870,50 zł	0,00	0,00																																																									
1.2	Inwestycje kanalizacyjne	2 449 777,79 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane z dotacji	1 856 642,86 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane ze środków własnych	593 134,93 zł	0,00	0,00																																																									
1.3	Inne	647 574,60 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane z dotacji	324 282,74 zł	0,00	0,00																																																									
	- finansowane ze środków własnych	323 291,86 zł	0,00	0,00																																																									
Ogółem		4 118 408,35 zł	0,00	0,00																																																									
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																												
	Przychody, które wystąpiły incydentalnie: dofinansowanie z KFS do szkoleń pracowników – 5.880,00 zł; odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzone mienie – 32.429,00 zł																																																												
2.4.	inne informacje																																																												
	Nie wystąpiły zdarzenia inne niż wyżej wymienione, mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.																																																												
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																												
	NIE DOTYCZY																																																												

(główny księgowy)

2025.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)