

|                                                                                                                              |                                                                                                                           |                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Dęba<br><br>ul. Rzeszowska 3<br>39-460 NOWA DĘBA | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2024 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>830409548</b>                                                                          |                                                                                                                           | <b>7303C683C65A02D4</b><br> |

| 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                                                                            | 482 665,75   |
| 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                                   | 5 609 776,99 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**mgr Kinga Piórek**



**Zastępca Skarbnika**

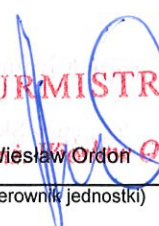
Kinga Piórek

(główny księgowy)

2025.04.29

rok mies. dzień

**BURMISTRZ**

  
**mgr Wiesław Ordon**

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**mgr Kinga Piórek**

**Zastępca Skarbnika**

Kinga Piórek

(główny księgowy)

2025.04.29

rok mies. dzień

**BURMISTRZ**

**mgr Wiesław Ordon**

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA GMINY NOWA DĘBA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.        | Sprawozdanie finansowe Gminy Nowa Dęba, z siedzibą w Nowej Dębie zostało sporządzone zgodnie z zasadą rachunkowości, przewidzianą ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1       | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|           | <b>GMINA NOWA DĘBA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2       | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|           | <b>Gmina Nowa Dęba</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|           | ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           | Jednostka samorządu terytorialnego - Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|           | Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|           | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, przewidzianych ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</li> <li>2. Środki trwale o wartości początkowej powyżej 1.000,00 do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji jako pozostałe środki trwałe. Do tego rodzaju aktywów jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty.</li> <li>3. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> <li>- meble, dywany, maszyny piszące i liczące.</li> </ul> Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów </li> </ol> |



|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na dzień 31 grudnia .                                                                                                                                        |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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<br>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|            | Tabela Nr 1 i Nr 2 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | Tabela Nr 3 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | 191.115,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.5.       | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Tabela Nr 4 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | Tabela Nr 5 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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 6 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | Tabela Nr 7 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.9.       | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| a)         | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | 635.853,64 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | 39.773.840,90 zł                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|       | Tabela Nr 8 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                    |
|       | Tabela Nr 9 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                            |
|       | Tabela Nr 10 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | 1.172.456,62 zł                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Tabela Nr 11 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                                                          |
|       | Tabela Nr 12 do informacji                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.4.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                      |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|      |                                                                                                                                                          |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                          |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                              |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                              |

Kinga Piórek

(główny księgowy)

.....2025 - 04 - 29.....

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Wiesław Ordon

(kierownik jednostki)

mgr inż. Wiesław Ordon



Rozliczenie majątku trwałego za rok 2024

Tabela Nr 1

| Grupa<br>środków<br>trwałych          | Stan<br>początkowy na<br>1 stycznia 2024 | Zwiększenia<br>ogółem | w tym:                   |               |                                | Zmniejszenia<br>ogółem | w tym:                   |              |                               | Stan końcowy na<br>31 grudnia 2024 |
|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                       |                                          |                       | aktualizacja<br>wartości | nabycie       | przenieszczeni<br>e wewnętrzne |                        | aktualizacja<br>wartości | zbycie       | przenieszczenie<br>wewnętrzne |                                    |
| 0                                     | 75 228 320,78                            | 1 436 968,46          | -                        | 1 436 968,00  | -                              | 397 590,06             | -                        | 397 590,06   | -                             | 76 267 698,72                      |
| I                                     | 77 752 865,85                            | 8 663 318,34          | -                        | 4 320 782,93  | 4 342 535,41                   | 4 685 832,69           | -                        | 4 685 832,69 | -                             | 81 730 351,50                      |
| II                                    | 116 978 526,09                           | 13 336 233,80         | -                        | 13 106 811,99 | 229 421,81                     | 1 355 851,59           | -                        | 1 355 851,59 | -                             | 128 958 908,30                     |
| UMIG                                  | 112 912 857,65                           | 13 106 811,99         | -                        | 13 106 811,99 | -                              | 1 355 851,59           | -                        | 1 355 851,59 | -                             | 124 663 818,05                     |
| III                                   | 3 414 387,76                             | -                     | -                        | -             | -                              | -                      | -                        | -            | -                             | 3 414 387,76                       |
| IV                                    | 637 062,82                               | -                     | -                        | -             | -                              | -                      | -                        | -            | -                             | 637 062,82                         |
| V                                     | 16 066,40                                | -                     | -                        | -             | -                              | -                      | -                        | -            | -                             | 16 066,40                          |
| VI                                    | 487 879,25                               | 17 303,56             | -                        | 17 303,56     | -                              | -                      | -                        | -            | -                             | 505 182,81                         |
| VII                                   | 4 600 510,63                             | 130 671,78            | -                        | 86 924,00     | 43 747,78                      | 16 000,01              | -                        | 16 000,01    | -                             | 4 715 182,40                       |
| VIII                                  | 796 010,69                               | 26 186,70             | -                        | 26 186,70     | -                              | 15 129,00              | -                        | 15 129,00    | -                             | 807 068,39                         |
| IX                                    | -                                        | -                     | -                        | -             | -                              | -                      | -                        | -            | -                             | -                                  |
| Razem:                                | 279 911 630,27                           | 23 610 682,18         | -                        | 18 994 977,18 | 4 615 705,00                   | 6 470 403,35           | -                        | 6 470 403,35 | -                             | 297 051 909,10                     |
| Pozostałe<br>środki trwałe            | 7 520 116,38                             | 473 298,96            | -                        | 442 426,36    | 30 872,60                      | 265 217,03             | -                        | 244 555,40   | 20 661,63                     | 7 728 198,31                       |
| Zbiory<br>biblioteczne                | 608 444,80                               | 116 417,66            | -                        | 116 417,66    | -                              | 38 740,64              | -                        | 38 740,64    | -                             | 686 121,82                         |
| Wartości<br>niematerialne<br>i prawne | 502 583,24                               | 6 690,59              | -                        | 6 690,59      | -                              | -                      | -                        | -            | -                             | 509 273,83                         |
| Ogółem<br>aktywa trwałe               | 288 542 774,69                           | 24 207 089,39         | -                        | 19 560 511,79 | 4 646 577,60                   | 6 774 361,02           | -                        | 6 753 699,39 | 20 661,63                     | 305 975 503,06                     |

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2024

Tabela Nr 2

| Grupa środków trwałych          | Stan początkowy na 1 stycznia 2024 | Zwiększenia ogółem  | w tym:                |                     |                            | Zmniejszenia ogółem | w tym:                |                   |                            | Stan końcowy na 31 grudnia 2024 |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------------|
|                                 |                                    |                     | aktualizacja wartości | nabycie             | przemieszczenie wewnętrzne |                     | aktualizacja wartości | zbycie            | przemieszczenie wewnętrzne |                                 |
| 0                               | -                                  | -                   | -                     | -                   | -                          | -                   | -                     | -                 | -                          | -                               |
| I                               | 24 625 696,39                      | 1 800 838,07        | -                     | 1 434 007,67        | 366 830,40                 | 289 358,23          | -                     | 289 358,23        | -                          | 26 137 176,23                   |
| II                              | 56 737 384,19                      | 5 115 077,48        | -                     | 5 046 494,83        | 68 582,65                  | 32 841,72           | -                     | 32 841,72         | -                          | 61 819 619,95                   |
| III                             | 1 042 744,12                       | 239 007,15          | -                     | 239 007,15          | -                          | -                   | -                     | -                 | -                          | 1 281 751,27                    |
| IV                              | 495 411,57                         | 36 539,92           | -                     | 36 539,92           | -                          | -                   | -                     | -                 | -                          | 531 951,49                      |
| V                               | 16 066,40                          | -                   | -                     | -                   | -                          | -                   | -                     | -                 | -                          | 16 066,40                       |
| VI                              | 400 434,42                         | 16 688,06           | -                     | 12 290,90           | 4 397,16                   | -                   | -                     | -                 | -                          | 417 122,48                      |
| VII                             | 3 117 997,84                       | 382 942,75          | -                     | 361 119,42          | 21 823,33                  | 16 000,01           | -                     | 16 000,01         | -                          | 3 484 940,58                    |
| VIII                            | 671 285,80                         | 42 296,88           | -                     | 34 451,22           | 7 845,66                   | 15 129,00           | -                     | -                 | 15 129,00                  | 698 453,68                      |
| IX                              | -                                  | -                   | -                     | -                   | -                          | -                   | -                     | -                 | -                          | -                               |
| <b>Razem:</b>                   | <b>87 107 020,73</b>               | <b>7 633 390,31</b> | <b>-</b>              | <b>7 163 911,11</b> | <b>469 479,20</b>          | <b>353 328,96</b>   | <b>-</b>              | <b>338 199,96</b> | <b>15 129,00</b>           | <b>94 387 082,08</b>            |
| Pozostałe środki trwałe         | 7 520 116,38                       | 473 298,96          | -                     | 442 426,36          | 30 872,60                  | 265 217,03          | -                     | 244 555,40        | 20 661,63                  | 7 728 198,31                    |
| Zbiory biblioteczne             | 608 444,80                         | 116 417,66          | -                     | 116 417,66          | -                          | 38 740,64           | -                     | 38 740,64         | -                          | 686 121,82                      |
| Wartości niematerialne i prawne | 372 343,25                         | 71 810,59           | -                     | 71 810,59           | -                          | -                   | -                     | -                 | -                          | 444 153,84                      |
| <b>Ogółem aktywa trwałe</b>     | <b>95 607 925,16</b>               | <b>8 294 917,52</b> | <b>-</b>              | <b>7 794 565,72</b> | <b>500 351,80</b>          | <b>657 286,63</b>   | <b>-</b>              | <b>621 496,00</b> | <b>35 790,63</b>           | <b>103 245 556,05</b>           |



Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela Nr 3

| Wyszczególnienie                       | Stan początkowy na 1 stycznia 2024 | Zwiększenia   | Zmniejszenia  | Stan końcowy na 31 grudnia 2024 |
|----------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne        | 509 875,66                         | 6 690,59      |               | 516 566,25                      |
| Środki trwałe                          | 234 988 997,44                     | 19 094 311,76 | 6 685 402,62  | 247 397 906,58                  |
| Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 13 926 501,27                      | 22 724 352,18 | 17 564 058,58 | 19 086 794,87                   |
| Długoterminowe aktywa finansowe w tym: | 15 333 070,00                      |               |               | 15 333 070,00                   |
| - akcje i udziały                      | 15 333 070,00                      |               |               | 15 333 070,00                   |
| Ogółem                                 | 264 758 444,37                     | 41 825 354,53 | 24 249 461,20 | 282 334 337,70                  |

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Tabela Nr 4

| Wyszczególnienie                                     | Stan początkowy na 1 stycznia 2024 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan końcowy na 31 grudnia 2024 |
|------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| Grunty                                               |                                    |             |              | -                               |
| Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                                    |             |              | -                               |
| Urządzenia techniczne i maszyny                      | 65 829,60                          |             |              | 65 829,60                       |
| Środki transportu                                    | -                                  |             |              | -                               |
| Inne środki trwałe                                   | 73 606,53                          |             | 24 611,69    | 48 994,84                       |
| Ogółem                                               | 139 436,13                         | -           | 24 611,69    | 114 824,44                      |

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela Nr 5

| Lp.  | Wyszczególnienie                                     | Stan na 1 stycznia 2024 |               | Zwiększenia |              | Zmniejszenia |            | Stan na 31 grudnia 2024 |               |
|------|------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------|--------------|--------------|------------|-------------------------|---------------|
|      |                                                      | Ilość                   | Wartość       | Ilość       | Wartość      | Ilość        | Wartość    | Ilość                   | Wartość       |
| 1.   | Akcje                                                | 21 863                  | 221 570,00    |             | -            |              | 144 000,00 | 21 863                  | 221 570,00    |
| 1.1. | ZM DEZAMET S.A.<br>w Nowej Dębce                     | 21 857                  | 218 570,00    |             |              |              |            | 21 857                  | 218 570,00    |
|      | Tarnobrzaska<br>Agencja Rozwoju<br>Regionalnego S.A. | 6                       | 3 000,00      |             |              |              |            | 6                       | 3 000,00      |
| 2.   | Udziały                                              | 84 223                  | 15 111 500,00 |             | 3 250 000,00 |              | -          | 84 223                  | 15 111 500,00 |
| 2.1. | PGKiM Sp. z o.o. w<br>Nowej Dębce                    | 24 223                  | 12 111 500,00 | 500         | 250 000,00   |              |            | 24 223                  | 12 111 500,00 |
|      | SIM KZN Ziemi<br>Podkarpackiej Sp.<br>z o.o.         | 60 000                  | 3 000 000,00  | 60 000      | 3 000 000,00 |              |            | 60 000                  | 3 000 000,00  |
| 2.3. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
| 2.4. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
| 3.   | Dłużne papiery<br>wartościowe                        |                         | -             |             | -            |              | -          |                         | -             |
| 3.1. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
| 3.2. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
| 3.3. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
| 4.   | Inne papiery<br>wartościowe                          |                         | -             |             | -            |              | -          |                         | -             |
| 4.1. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
| 4.2. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
| 4.3. |                                                      |                         | -             |             |              |              |            |                         | -             |
|      | Razem:                                               |                         | 15 333 070,00 |             | 3 250 000,00 |              | -          |                         | 15 333 070,00 |

Tabela Nr 6

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)

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności)                                     | Stan początkowy na 1 stycznia 2024 | Zwiększenia | Zmniejszenia           |                         |                   | Stan końcowy na 31 grudnia 2024 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------------|-------------------|---------------------------------|
|     |                                                                         |                                    |             | Wykorzystanie (spłata) | Rozwiązanie (umorzenie) | Razem:            |                                 |
| 1.  | Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości    | 583 917,25                         |             | 101 251,50             |                         | 101 251,50        | 482 665,75                      |
| 2.  | Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości |                                    |             |                        |                         | -                 | -                               |
| 3.  | Należności kwestionowane przez dłużników                                |                                    |             |                        |                         | -                 | -                               |
| 4.  | Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności             |                                    |             |                        |                         | -                 | -                               |
| 5.  | Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności        |                                    |             |                        |                         | -                 | -                               |
| 6.  | Należności finansowe – zagrożone udzielone pożyczki                     |                                    |             |                        |                         | -                 | -                               |
|     | <b>Razem:</b>                                                           | <b>583 917,25</b>                  |             | <b>101 251,50</b>      |                         | <b>101 251,50</b> | <b>482 665,75</b>               |



Tabela Nr 7

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Lp. | Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia | Stan początkowy na 1 stycznia 2024 | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             |        | Stan końcowy na 31 grudnia 2024 |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------|---------------------------------|
|     |                                                         |                                    |             | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem: |                                 |
| 1.  |                                                         |                                    |             |               |             | -      | -                               |
| 2.  |                                                         |                                    |             |               |             | -      | -                               |
| 3.  |                                                         |                                    |             |               |             | -      | -                               |
| 4.  |                                                         |                                    |             |               |             | -      | -                               |
| 5.  |                                                         |                                    |             |               |             | -      | -                               |
| 6.  |                                                         |                                    |             |               |             | -      | -                               |
|     | Razem:                                                  | -                                  | -           | -             | -           | -      | -                               |

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela Nr 8

| <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                                                            | <b>Kwota zobowiązania</b> | <b>Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)</b> | <b>Kwota zabezpieczenia</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Kredyt długoterminowy w ING Bank Śląski O/Tarnów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek                                                                             | 2 000 000,00              | weksel                                                   | 3 673 275,00                |
| Kredyt długoterminowy w BGK O/Rzeszów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek                                                                                        | 1 500 000,00              | weksel                                                   | 1 772 618,67                |
| Kredyt długoterminowy w BS Tarnobrzeg na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów                                                  | 4 000 000,00              | weksel                                                   | 4 000 000,00                |
| Kredyt długoterminowy w SGB O/Łowicz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek                                                                                         | 2 000 000,00              | weksel                                                   | 3 055 870,00                |
| Kredyt długoterminowy w BS Tarnobrzeg na spłatę rat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów                                                                                    | 2 000 000,00              | weksel                                                   | 2 000 000,00                |
| Kredyt długoterminowy w BS Tarnobrzeg na spłatę rat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pokrycie planowanego deficytu                                                 | 2 000 000,00              | weksel                                                   | 2 000 000,00                |
| Kredyt długoterminowy w BS Gliwice na spłatę rat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pokrycie planowanego deficytu                                                    | 8 186 709,00              | weksel                                                   | 8 186 709,00                |
| Kredyt długoterminowy w BS Tarnobrzeg (Konsorcjum z Nadsańskim Bankiem Spółdzielczym) na spłatę rat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pokrycie planowanego deficytu | 3 300 000,00              | weksel                                                   | 3 300 000,00                |
| Kredyt długoterminowy w BS Tarnobrzeg (Konsorcjum z Nadsańskim Bankiem Spółdzielczym) na spłatę rat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pokrycie planowanego deficytu | 8 000 000,00              | weksel                                                   | 8 000 000,00                |
| Kredyt długoterminowy w BGK O/Rzeszów na spłatę rat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pokrycie planowanego deficytu                                                 | 15 857 131,90             | weksel                                                   | 15 857 131,90               |
| <b>Razem:</b>                                                                                                                                                                      | <b>48 843 840,90</b>      |                                                          | <b>51 845 604,57</b>        |

Łączna kwota 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

Tabela Nr 9

| Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)                                                                                                                                                                       | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Zabezpieczenie kredytu zaciągniętego przez PGKiM sp. z o.o. w Nowej Dębie na zakup śmieciarki                                                                                                                            | 505 000,00                     | hipoteka na majątku gminy                  | 656 500,00                              |
| Zabezpieczenie pożyczki zaciągniętej przez PGKiM sp.z o.o. w Nowej Dębie w WFOŚiGW w Rzeszowie na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Alfredówka i Tarnowska Wola w gminie Nowa Dęba | 1 975 323,65                   | hipoteka umowna łączna na majątku gminy    | 2 075 389,00                            |
| Zabezpieczenie pożyczki zaciągniętej przez PGKiM sp.z o.o. w Nowej Dębie w WFOŚiGW w Rzeszowie na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Alfredówka i Tarnowska Wola w gminie Nowa Dęba | 1 596 453,34                   | hipoteka umowna łączna na majątku gminy    | 2 567 920,75                            |
| Zabezpieczenie pożyczki zaciągniętej przez PGKiM sp.z o.o. w Nowej Dębie w WFOŚiGW w Rzeszowie na zakup śmieciarki dwukomorowej                                                                                          | 1 058 000,00                   | hipoteka na majątku gminy                  | 955 000,00                              |
| Zabezpieczenie pożyczki zaciągniętej przez PGKiM sp.z o.o. w Nowej Dębie w WFOŚiGW w Rzeszowie na zakup pojazdu specjalistycznego dwufunkcyjne kombinowanego ssąco-płuczącego                                            | 475 000,00                     | hipoteka na majątku gminy                  | 617 500,00                              |
| <b>Razem:</b>                                                                                                                                                                                                            | <b>5 609 776,99</b>            | <b>-</b>                                   | <b>6 872 309,75</b>                     |



**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Tabela Nr 10

| Wyszczególnienie                     | Stan na 1 stycznia 2024 | Stan na 31 grudnia 2024 |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe | 124 659,28              | 9 828,53                |
| 1.1.                                 | 124 659,28              | 9 828,53                |
| 1.2.                                 |                         |                         |
| 1.3.                                 |                         |                         |
| 1.4.                                 |                         |                         |
| 2. Bienne rozliczenia międzyokresowe | -                       | -                       |
| 2.1.                                 |                         |                         |
| 2.2.                                 |                         |                         |
| 2.3.                                 |                         |                         |
| 2.4.                                 |                         |                         |
| <b>Razem:</b>                        | <b>124 659,28</b>       | <b>9 828,53</b>         |

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela Nr 11

| Wyszczególnienie             | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Odprawy emerytalne i rentowe | 493 380,51                                          |
| Nagrody jubileuszowe         | 805 657,75                                          |
| Świadczenia urlopowe         | 73 596,90                                           |
| Odprawy pośmiertne           |                                                     |
| <b>Razem;</b>                | <b>1 372 635,16</b>                                 |

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Tabela Nr 12

| Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia 2024 | Koszt wytworzenia w bieżącym roku |          |                 |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|----------|-----------------|
|                  |                                               | Ogółem                            | w tym:   |                 |
|                  |                                               |                                   | Odsetki  | Różnice kursowe |
| konto 080        | 13 971 912,87                                 | 22 724 352,18                     |          |                 |
| <b>Razem:</b>    | <b>13 971 912,87</b>                          | <b>22 724 352,18</b>              | <b>-</b> | <b>-</b>        |

