


SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GMINY OZIMEK

Za rok obrotowy

01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

OZIMEK, KWIECIEŃ 2024 ROK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, 46-040 Ozimek	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego CDD740BEEBA8F6F9 
Numer identyfikacyjny REGON 531413202	Gmina OZIMEK sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 365 463,49	8 705 076,27	I Zobowiązania	16 991 449,10	20 297 455,96
I.1 Środki pieniężne	6 365 463,49	8 705 076,27	I.1 Zobowiązania finansowe	16 775 800,00	20 169 910,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 360 447,89	8 696 425,06	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 775 800,00	2 169 910,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 015,60	8 651,21	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 000 000,00	18 000 000,00
II Należności i rozliczenia	3 358,03	201 123,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	42 707,06	39 971,66
II.1 Należności finansowe	0,00	197 288,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	172 942,04	87 574,30
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 887 804,58	-12 953 244,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	197 288,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 799 802,03	-1 065 440,11
II.2 Należności od budżetów	3 358,03	1 779,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	2 056,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 799 802,03	-1 065 440,11
III Rozliczenia międzyokresowe	175 800,00	169 910,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 088 002,55	-11 887 804,58
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 440 977,00	1 731 898,00
Suma aktywów	6 544 621,52	9 076 109,27	Suma pasywów	6 544 621,52	9 076 109,27

Jadwiga Mariola Michnik
skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krzysztof Wieszołek
zarząd

BeSTia

CDD740BEEBA8F6F9

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Wyjaśnienia do bilansu

Jadwiga Mariola Michnik
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krzysztof Wieszolek
zarząd

BeSTia

CDD740BEEBA8F6F9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, ul. 46-010 Ozimek 4 B	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531413202		Wysłać bez pisma przewodniego D53610267FB085CD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	162 693 033,16	172 171 755,28	A Fundusz	160 354 148,87	168 964 171,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	38 695,80	19 347,90	A.I Fundusz jednostki	155 617 930,14	157 386 034,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	120 697 184,88	128 933 668,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 736 218,73	11 578 136,89
A.II.1 Środki trwałe	119 261 316,02	119 756 743,19	A.II.1 Zysk netto (+)	64 603 678,65	64 363 610,53
A.II.1.1 Grunty	44 080 087,88	44 227 305,03	A.II.2 Strata netto (-)	-59 867 459,92	-52 785 473,64
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 133 288,34	6 133 288,34	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 868 770,48	73 531 513,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	854 236,44	1 506 721,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	40 337,66	28 236,36	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	417 883,56	462 967,06	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 352 526,54	6 294 141,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 318 384,06	9 059 440,39	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	117 484,80	117 484,80	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 188 074,06	6 288 102,92
A.III Należności długoterminowe	164 452,48	6 039,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 473 153,41	1 063 945,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	41 792 700,00	43 212 700,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	566 567,97	541 770,02
A.IV.1 Akcje i udziały	41 792 700,00	43 212 700,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 872 437,04	2 105 517,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 654 556,72	1 915 668,89

Alicja Bartocha
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Krzysztof Wieszołek
(kierownik jednostki)

BeSTia

D53610267FB085CD

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	102 688,32	47 721,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	58 110,12	49 289,47
B Aktywa obrotowe	4 013 642,25	3 086 558,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	147 304,48	85 099,28	D.II.8 Fundusze specjalne	460 560,48	564 190,21
B.I.1 Materiały	92 386,98	38 617,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	460 560,48	564 190,21
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	54 917,50	46 482,15	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	164 452,48	6 039,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 630 196,34	2 699 637,22			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	236 408,24	21 997,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,10	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 393 788,00	2 677 639,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	236 141,43	301 821,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	231 125,83	292 542,48			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 015,60	9 279,48			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Alicja Bartocha
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Krzysztof Wieszołek
(kierownik jednostki)

BeSTia

D53610267FB085CD

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	166 706 675,41	175 258 313,74	Suma pasywów	166 706 675,41	175 258 313,74

Alicja Bartocha
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Miroslaw Krzysztof Wieszolek
(kierownik jednostki)

BeSTia

D53610267FB085CD


Alicja Bartocha
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

D53610267FB085CD

Miroslaw Krzysztof Wieszolek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, ul. Kościelna 4 B 46-040 Ozimek	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531413202		Wysłać bez pisma przewodniego 9FC58BA4FD6C06DC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	94 212 429,31	96 607 648,03	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 879,36	16 078,09	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	886 300,14	872 757,91	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	93 318 249,81	95 718 812,03	
B. Koszty działalności operacyjnej	88 659 378,67	82 443 616,68	
B.I. Amortyzacja	3 952 196,43	4 599 617,72	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 425 866,29	6 585 978,74	
B.III. Usługi obce	12 912 169,72	14 459 918,60	
B.IV. Podatki i opłaty	73 231,64	102 087,38	
B.V. Wynagrodzenia	34 626 591,64	38 979 769,70	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 760 779,30	9 932 020,76	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	818 636,21	943 173,76	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	824 875,14	793 108,88	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	21 260 197,40	6 042 847,43	
B.X. Pozostałe obciążenia	4 834,90	5 093,71	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 553 050,64	14 164 031,35	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 038 261,20	771 873,25	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	403 179,91	281 170,73	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	635 081,29	490 702,52	
E. Pozostałe koszty operacyjne	354 794,06	1 521 053,52	

Alicja Bartocha
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krzysztof Wieszołek
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	354 794,06	1 521 053,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 236 517,78	13 414 851,08
G.	Przychody finansowe	916 453,88	1 127 097,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	916 453,88	1 127 097,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 416 752,93	2 963 811,31
H.I.	Odsetki	1 296 429,20	1 863 769,13
H.II.	Inne	1 120 323,73	1 100 042,18
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 736 218,73	11 578 136,89
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 736 218,73	11 578 136,89

Alicja Bartocha
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Miroslaw Krzysztof Wieszolek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Podpis z upoważnienia Skarbnika

Alicja Bartocha
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień


Mirosław Krzysztof Wieszolek
kierownik jednostki

BeSTia

9FC58BA4FD6C06DC

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, ul. Księża Dzierżona, 4 B 46-040 Ozimek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531413202	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego AC5755E260C52510 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	145 426 878,64	155 617 930,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	248 884 903,64	245 160 411,81	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	67 879 149,37	64 603 678,65	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	99 070 173,90	98 710 826,14	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 271 780,71	12 724 818,78	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	265 127,00	149 889,50	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	72 398 672,66	68 971 198,74	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	238 693 852,14	243 392 307,02	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	58 956 224,70	59 867 459,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	95 544 564,11	97 924 002,63	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 204 099,58	17 552 323,25	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	99 448,08	95 683,59	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	70 889 515,67	67 952 837,63	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	155 617 930,14	157 386 034,93	

Alicja Bartocha
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krzysztof Wieszołek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 736 218,73	11 578 136,89
III.1.	zysk netto (+)	64 603 678,65	64 363 610,53
III.2.	strata netto (-)	-59 867 459,92	-52 785 473,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	160 354 148,87	168 964 171,82

Alicja Bartocha
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krzysztof Wieszołek
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Podpis z upoważnienia Skarbnika

Alicja Bartocha
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krzysztof Wieszolek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">GMINA OZIMEK</p> <p style="text-align: center;">siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, ul.Ks.J.Dzierżona 4 B 46-040 Ozimek</p>	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">531413202</p>		F62F383265261991 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	18 057 671,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Bartocha
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Miroslaw Krzysztof Wieszolek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'
Podpis z upoważnienia Skarbnika

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Bartocha
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Miroslaw Krzysztof Wieszołek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA OZIMEK
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Gminy i Miasta w Ozimku
1.3	adres jednostki
	ul. Ks. J. Dzierżona 4B, 46-040 Ozimek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminnej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r.- 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych takich jak:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ośrodek Integracji i Pomocy Społecznej w Ozimku 2. Szkoła Podstawowa nr 1 w Ozimku 3. Szkoła Podstawowa nr 2 w Ozimku 4. Szkoła Podstawowa nr 3 w Ozimku 5. Szkoła Podstawowa w Krasiejowie 6. Szkoła Podstawowa w Szczedrzyku 7. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Grodźcu 8. Szkoła Podstawowa w Dylakach 9. Szkoła Podstawowa w Antoniewie 10. Przedszkole Publiczne nr 1 w Ozimku 11. Przedszkole Publiczne nr 2 z oddziałami integracyjnymi w Ozimku 12. Przedszkole Publiczne nr 3 w Dylakach 13. Przedszkole Publiczne nr 4 w Ozimku 14. Przedszkole Publiczne nr 5 w Krasiejowie 15. Przedszkole Publiczne nr 6 w Szczedrzyku 16. Gminny Zakład Oświaty w Ozimku 17. Żłobek samorządowy w Ozimku. 18. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Ozimku 19. Urząd Gminy i Miasta w Ozimku
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	<p>Sprawozdanie zostało sporządzone z uwzględnieniem zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023r poz.120 z zm.) oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz. 342) oraz polityką rachunkowości przyjętą Zarządzeniami Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Ozimek.</p>

4.2	<p><u>Metody wyceny</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową (powyżej 10.000,00 zł) określa ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023r poz. 2805 ze zm.) 2. Ustalono dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji na poziomie 1.000,00 zł i powyżej tj. do wart. 10.000,00 zł . Natomiast pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł są ujmowane jako mało cenne w ewidencji analitycznej ilościowej. Środki trwałe, których wartość jest niższa aniżeli 1.000,00 zł ale okres użytkowania przekracza 1 rok, wówczas są ujmowane w ewidencji na koncie 013 – Pozostałe środki trwałe. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – ujmowane są w ewidencji księgowej wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów gminnych oraz gruntów w użytkowaniu wieczystym). W gminnych jednostkach organizacyjnych stosuje się liniową metodę naliczania umorzenia przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W bilansie składniki te wykazuje się wg wartości netto. 4. Środki trwałe w budowie – przyjmuje się w wysokości wszystkich kosztów związanych z budową inwestycji tj. od rozpoczęcia budowy, montażu przystosowania i ulepszenia aż do dnia przyjęcia do użytkowania lub do dnia bilansowego, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług dotyczący inwestycji rozpoczętych. 5. Należności i udzielone pożyczki (ZFŚS) – ujmowane są w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących oraz zachowaniem zasady ostrożności. 6. Zobowiązania ujęte w sprawozdaniu wykazane są w kwocie wymagalnej zapłaty. 7. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazane są w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	Wydatki dotyczące m.in: kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający okres sprawozdawczy, nie podlegają rozliczeniom międzyokresowym kosztów ze względu na nieistotny ich wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	989.585,90 zł – załącznik nr 3
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
	222.783,59 zł - załącznik nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	432.127 szt. udziałów o wartości 43.212.700,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

	Zgodnie z załącznikiem nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	20.000.000,00 – zgodnie z załącznikiem nr 6
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	39.723.535,25 zł. – zgodnie z załącznikiem nr 7
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.655.892,79 zł – załącznik nr 8
1.16.	inne informacje:
	1. Łączna kwota zobowiązań niewymagalnych Gminy : 6.294.255,50 zł - załącznik nr 9 2. Gmina Ozimek nie posiada zobowiązań wymagalnych
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
	9.059.440,39 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	79.251,01 zł – koszty 39.465,32 zł - przychody- załącznik nr 10

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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
3.1	Gmina sporządza łączne sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem wyłączeń pomiędzy jednostkami na koncie pozabilansowym 976 – wzajemne rozliczenia między jednostkami. Za 2023r dokonano wyłączeń dotyczących rachunku zysków i strat - z tytułu przychodów i kosztów o wartości 22.581,11 zł., wyłączeń do bilansu z tytułu należności i zobowiązań w kwocie 112,74 zł. oraz wyłączeń dotyczących zestawienia zmian w funduszu jednostki- z tytułu zmniejszenia i zwiększenia funduszu na kwotę 24.906,02 zł.

**Alicja
Bartocha**

Elektronicznie podpisany
przez Alicja Bartocha
Data: 2024.04.29
10:11:22 +02'00'

.....
Z up. (główny księgowy)

....2024.04.29.....
(rok, miesiąc, dzień)

**Mirosław Krzysztof
Wieszolek**

Elektronicznie podpisany przez
Mirosław Krzysztof Wieszolek
Data: 2024.04.29 10:11:47
+02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych- rok 2023

w.zł

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych według układu w bilansie	3	4			5			6	7	8			10	11	12
			Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie			likwidacja	inne	Zmniejszenie wartości początkowej			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12					
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (pozycja w bilansie A.II)	795 425,39	0,00	499,00	0,00	499,00	4 690,35	0,00	96 119,59	100 809,94	695 114,45					
2.	ŚRODKI TRWAŁE	175 483 469,80	125 268,47	5 149 879,29	1 054 178,38	6 329 326,14	476 186,61	135 953,26	1 059 624,98	1 671 764,85	180 141 031,09					
1)	Grunty- gr 0 (pozycja w bilansie A.II.1.1)	44 080 087,88	0,00	242 991,37	977 811,38	1 220 802,75	95 774,22	0,00	977 811,38	1 073 585,60	44 227 305,03					
2)	Budynki i lokale gr I (pozycja w bilansie A.II.1.2)	63 181 369,30	125 268,47	647 462,74	0,00	772 731,21	0,00	127 053,70	0,00	127 053,70	63 827 046,81					
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- gr II (pozycja w bilansie A.II.1.2)	61 663 840,29	0,00	3 233 332,68	73 537,00	3 306 869,68	36 460,39	2 399,56	66 813,60	105 673,55	64 865 036,42					
	<i>Suma kontrolna 2) i 3) (nie uwzględnione w sumie RAZEM)</i>	<i>124 845 209,59</i>	<i>125 268,47</i>	<i>3 880 795,42</i>	<i>73 537,00</i>	<i>4 079 600,89</i>	<i>36 460,39</i>	<i>129 453,26</i>	<i>66 813,60</i>	<i>232 727,25</i>	<i>128 692 083,23</i>					
4)	Maszyny i urządzenia techniczne gr III, IV, V, VI (pozycja w bilansie A.II.1.3)	3 505 982,90	0,00	824 292,49	0,00	824 292,49	0,00	6 500,00	0,00	6 500,00	4 323 775,39					
5)	Środki transportu- gr VII (pozycja w bilansie A.II.1.4)	979 283,93	0,00	0,00	0,00	0,00	315 858,00	0,00	0,00	315 858,00	663 425,93					
6)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane gr VIII (pozycja w bilansie A.II.1.5)	2 072 905,50	0,00	201 800,01	2 830,00	204 630,01	28 094,00	0,00	15 000,00	43 094,00	2 234 441,51					
	RAZEM	176 278 895,19	125 268,47	5 150 378,29	1 054 178,38	6 329 825,14	480 876,96	135 953,26	1 155 744,57	1 772 574,79	180 836 145,54					

Główne składniki aktywów trwałych (umorzenia)- rok 2023

w zł.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (pozycja w bilansie A.I)	756 729,59	0,00	19 846,90	0,00	19 846,90	100 809,94	675 766,55	38 695,80	19 347,90
2.	ŚRODKI TRWAŁE	56 222 153,78	23 924,37	4 580 269,82	2 830,00	4 607 024,19	444 890,07	60 384 287,90	119 261 316,02	119 756 743,19
1)	Grunty- gr 0 (pozycja w bilansie A.II.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 080 087,88	44 227 305,03
2)	Budynki i lokale gr I (pozycja w bilansie A.II.1.2)	25 891 827,30	0,00	1 502 903,38	0,00	1 502 903,38	35 787,05	27 358 943,63	37 289 542,00	36 468 103,18
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- gr II (pozycja w bilansie A.II.1.2)	25 084 611,81	6 322,98	2 759 792,40	0,00	2 766 115,38	49 100,63	27 801 626,56	36 579 228,48	37 063 409,86
	<i>Stawa kontrolna 2) i 3) (nie uwzględnione w sumie RAZEM)</i>	<i>50 976 439,11</i>	<i>6 322,98</i>	<i>4 262 693,78</i>	<i>0,00</i>	<i>4 269 018,76</i>	<i>84 887,68</i>	<i>55 160 570,19</i>	<i>73 868 770,48</i>	<i>73 531 513,04</i>
4)	Maszyny i urządzenia techniczne gr III, IV, V, VI (pozycja w bilansie A.II.1.3)	2 651 746,46	0,00	171 807,23	0,00	171 807,23	6 500,00	2 817 053,69	854 236,44	1 506 721,70
5)	Środki transportu- gr VII (pozycja w bilansie A.II.1.4)	938 946,27	0,00	12 101,30	0,00	12 101,30	315 858,00	635 189,57	40 337,66	28 236,36
6)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane gr VIII (pozycja w bilansie A.II.1.5)	1 655 021,94	17 601,39	133 665,51	2 830,00	154 096,90	37 644,39	1 771 474,45	417 883,56	462 967,06
	RAZEM	56 978 883,37	23 924,37	4 600 116,72	2 830,00	4 626 871,09	545 700,01	61 060 054,45	119 300 011,82	119 776 091,09

Grunty w użytkowaniu wieczystym

w zł./ ha

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Schodnia km2 2150/500	Powierzchnia (ha)	0,1520	0,00	0,0000	0,1520
		Wartość (zł)	26 494,00	0,00	0,00	26 494,00
2	Schodnia km2 2147/500	Powierzchnia (ha)	0,1243	0,00	0,0000	0,1243
		Wartość (zł)	23 878,00	0,00	0,00	23 878,00
3	Schodnia km2 1877/372	Powierzchnia (ha)	0,0119	0,00	0,0000	0,0119
		Wartość (zł)	2 074,00	0,00	0,00	2 074,00
4	Schodnia km2 1518/420	Powierzchnia (ha)	0,0150	0,00	0,0000	0,0150
		Wartość (zł)	2 615,00	0,00	0,00	2 615,00
5	Schodnia km2 1871/373	Powierzchnia (ha)	0,0427	0,00	0,0000	0,0427
		Wartość (zł)	7 443,00	0,00	0,00	7 443,00
6	Schodnia km2 1874/372	Powierzchnia (ha)	0,0238	0,00	0,0000	0,0238
		Wartość (zł)	4 148,00	0,00	0,00	4 148,00
7	Schodnia km2 1880/360	Powierzchnia (ha)	0,0176	0,00	0,0000	0,0176
		Wartość (zł)	3 068,00	0,00	0,00	3 068,00
8	Schodnia km2 1503/521	Powierzchnia (ha)	0,0060	0,00	0,0000	0,0060
		Wartość (zł)	1 046,00	0,00	0,00	1 046,00
9	Schodnia km2 2036/401	Powierzchnia (ha)	0,0325	0,00	0,0000	0,0325
		Wartość (zł)	6 243,00	0,00	0,00	6 243,00
10	Schodnia km2 1934/396	Powierzchnia (ha)	0,0684	0,00	0,0000	0,0684
		Wartość (zł)	13 140,00	0,00	0,00	13 140,00
11	Schodnia km2 1933/396	Powierzchnia (ha)	0,0477	0,00	0,0000	0,0477
		Wartość (zł)	9 163,00	0,00	0,00	9 163,00
12	Schodnia km2 2030/396	Powierzchnia (ha)	0,2476	0,00	0,0000	0,2476
		Wartość (zł)	47 564,00	0,00	0,00	47 564,00

13	Ozimek km3 150/2	Powierzchnia (ha)	0,0738	0,00	0,0000	0,0738
		Wartość (zł)	12 863,00	0,00	0,00	12 863,00
14	Ozimek km4 218/3	Powierzchnia (ha)	0,0436	0,00	0,0000	0,0436
		Wartość (zł)	7 599,00	0,00	0,00	7 599,00
15	Ozimek km4 222/12	Powierzchnia (ha)	0,0080	0,00	0,0000	0,0080
		Wartość (zł)	1 394,00	0,00	0,00	1 394,00
16	Ozimek km3 114/39	Powierzchnia (ha)	0,0399	0,00	0,0000	0,0399
		Wartość (zł)	6 955,00	0,00	0,00	6 955,00
17	Ozimek km7 390/4	Powierzchnia (ha)	0,0430	0,00	0,0000	0,0430
		Wartość (zł)	7 495,00	0,00	0,00	7 495,00
18	Schodnia km2 1766/532	Powierzchnia (ha)	0,1990	0,0000	0,0000	0,1990
		Wartość (zł)	122 339,70	0,00	0,00	122 339,70
19	Ozimek km4 177/2	Powierzchnia (ha)	0,0256	0,00	0,0000	0,0256
		Wartość (zł)	4 462,00	0,00	0,00	4 462,00
20	Ozimek km7 402/17	Powierzchnia (ha)	0,1518	0,0000	0,0000	0,1518
		Wartość (zł)	52 730,60	0,00	0,00	52 730,60
21	Ozimek km4 222/14	Powierzchnia (ha)	0,0127	0,00	0,0000	0,0127
		Wartość (zł)	2 214,00	0,00	0,00	2 214,00
22	Schodnia km2 2108/500	Powierzchnia (ha)	0,0668	0,00	0,0000	0,0668
		Wartość (zł)	12 832,00	0,00	0,00	12 832,00
23	Schodnia km2 2305/500	Powierzchnia (ha)	1,3980	0,00	0,0000	1,3980
		Wartość (zł)	268 556,00	0,00	0,00	268 556,00
24	Schodnia km2 2114/500	Powierzchnia (ha)	0,2924	0,00	0,0000	0,2924
		Wartość (zł)	56 170,00	0,00	0,00	56 170,00
25	Schodnia km2 1958/573	Powierzchnia (ha)	0,0911	0,00	0,0000	0,0911
		Wartość (zł)	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00
26	Schodnia km2 1908/513	Powierzchnia (ha)	0,0053	0,00	0,0000	0,0053
		Wartość (zł)	1 018,00	0,00	0,00	1 018,00
27	Schodnia km2 1888/543	Powierzchnia (ha)	0,0433	0,00	0,0000	0,0433
		Wartość (zł)	892,00	0,00	0,00	892,00
28	Schodnia km2 1959/525	Powierzchnia (ha)	0,0340	0,00	0,0000	0,0340
		Wartość (zł)	6 531,00	0,00	0,00	6 531,00
29	Schodnia	Powierzchnia (ha)	0,1452	0,00	0,0000	0,1452

27	km2 2097/500	Wartość (zł)	25 308,00	0,00	0,00	25 308,00
30	Schodnia km2 2110/500	Powierzchnia (ha)	0,1421	0,00	0,0000	0,1421
		Wartość (zł)	27 297,00	0,00	0,00	27 297,00
31	Schodnia km2 2117/509	Powierzchnia (ha)	0,0517	0,00	0,0000	0,0517
		Wartość (zł)	9 932,00	0,00	0,00	9 932,00
32	Schodnia km2 2188/509	Powierzchnia (ha)	0,0518	0,00	0,0000	0,0518
		Wartość (zł)	9 951,00	0,00	0,00	9 951,00
33	Ozimek km7 397/57	Powierzchnia (ha)	0,0129	0,00	0,0129	0,0000
		Wartość (zł)	2 478,00	0,00	2 478,00	0,00
34	Ozimek km7 397/96	Powierzchnia (ha)	0,0587	0,00	0,0000	0,0587
		Wartość (zł)	11 276,00	0,00	0,00	11 276,00
35	Ozimek km7 397/99	Powierzchnia (ha)	0,0115	0,00	0,0000	0,0115
		Wartość (zł)	2 209,00	0,00	0,00	2 209,00
36	Ozimek km7 397/105	Powierzchnia (ha)	0,0307	0,00	0,0000	0,0307
		Wartość (zł)	5 897,00	0,00	0,00	5 897,00
37	Ozimek km7 397/83	Powierzchnia (ha)	0,0175	0,00	0,0000	0,0175
		Wartość (zł)	3 362,00	0,00	0,00	3 362,00
38	Ozimek km5 290/3	Powierzchnia (ha)	0,0043	0,00	0,0000	0,0043
		Wartość (zł)	749,00	0,00	0,00	749,00
39	Ozimek km5 290/4	Powierzchnia (ha)	0,1730	0,00	0,0000	0,1730
		Wartość (zł)	30 154,00	0,00	0,00	30 154,00
40	Ozimek km7 401/117	Powierzchnia (ha)	0,0490	0,0000	0,0000	0,0490
		Wartość (zł)	9 412,85	0,00	0,00	9 412,85
41	Ozimek km6 370/24	Powierzchnia (ha)	0,0385	0,0000	0,0000	0,0385
		Wartość (zł)	6 710,66	0,00	0,00	6 710,66
42	Schodnia km2 2398/500	Powierzchnia (ha)	0,0854	0,0000	0,0000	0,0854
		Wartość (zł)	16 405,66	0,00	0,00	16 405,66
43	Ozimek km7 405/13	Powierzchnia (ha)	0,1371	0,0000	0,1371	0,0000
		Wartość (zł)	23 896,27	0,00	23 896,27	0,00
44	Ozimek km7 397/118	Powierzchnia (ha)	0,1370	0,0000	0,1370	0,0000
		Wartość (zł)	26 317,99	0,00	26 317,99	0,00
45	Ozimek km7 397/116	Powierzchnia (ha)	0,0195	0,0000	0,0000	0,0195
		Wartość (zł)	3 745,93	0,00	0,00	3 745,93

46	Ozimek km7 400/38	Powierzchnia (ha)	0,1631	0,0000	0,0000	0,1631
		Wartość (zł)	31 331,63	0,00	0,00	31 331,63
47	Schodnia km 2 2390/445	Powierzchnia (ha)	0,0847	0,0000	0,0000	0,0847
		Wartość (zł)	14 763,03	0,00	0,00	14 763,03
48	Ozimek km 7 397/130	Powierzchnia (ha)	0,0000	0,0018	0,0000	0,0018
		Wartość (zł)	0,00	345,77	0,00	345,77
49	Ozimek km 7 397/131	Powierzchnia (ha)	0,0000	0,0109	0,0000	0,0109
		Wartość (zł)	0,00	2 093,81	0,00	2 093,81
50	Ozimek km 7 405/14	Powierzchnia (ha)	0,0000	0,0556	0,0000	0,0556
		Wartość (zł)	0,00	9 690,98	0,00	9 690,98
51	Ozimek km 7 405/115	Powierzchnia (ha)	0,0000	0,0815	0,0000	0,0815
		Wartość (zł)	0,00	14 205,29	0,00	14 205,29
52	Ozimek km 7 397/128	Powierzchnia (ha)	0,0000	0,0774	0,0000	0,0774
		Wartość (zł)	0,00	14 868,70	0,00	14 868,70
53	Ozimek km 7 405/115	Powierzchnia (ha)	0,0000	0,0596	0,0000	0,0596
		Wartość (zł)	0,00	11 449,29	0,00	11 449,29
RAZEM		Powierzchnia (ha)	4,7315	0,2868	0,2870	4,7313
		Wartość (zł)	989 624,32	52 653,84	52 692,26	989 585,90

**Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane
(używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów)**

w zł.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania- Gr IV	208 824,89	0,00	0,00	208 824,89
2.	Urządzenia techniczne- Gr VI	13 958,70	0,00	0,00	13 958,70
3.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane- Gr VIII	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grunty- Gr 0 (pozycja w bilansie A.II.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		222 783,59	0,00	0,00	222 783,59

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023

w zł.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Czynsze mieszkaniowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	112 374,58	33 960,40	0,00	14 000,47	132 334,51
3.	Podatki- osoby fizyczne	965 226,03	261 945,98	0,00	85 019,68	1 142 152,33
4.	Podatki- osoby prawne	23 333,73	0,00	0,00	0,00	23 333,73
5.	Reklama WO/ sprzedaż gazety	1 580,95	3 175,51	0,00	1 580,95	3 175,51
6.	Kary, mandaty, grzywny	6 704,29	9 471,73	0,00	6 704,29	9 471,73
7.	Opłata z tytułu wieczystego użytkowania gruntu	69 355,94	77 672,45	0,00	69 355,94	77 672,45
8.	Zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzenia w pasie drogi	3 255,47	3 550,00	0,00	3 255,47	3 550,00
9.	Dzierżawa gruntu, najem lokali	18 398,06	19 401,43	0,00	18 398,06	19 401,43
10.	Bezumowne korzystanie z gruntu	732,76	464,27	0,00	732,76	464,27
11.	Pozostałe należności wynikające z umów cywilno-prawnych	41,95	45,27	0,00	41,95	45,27
12.	Opłata z tyt. zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	4 767,03	4 767,03	0,00	4 767,03	4 767,03
13.	Należności z tyt. Funduszu Alimentacyjnego	6 248 714,82	694 593,01	76 735,51	136 885,06	6 729 687,26
14.	Należności z tyt. Zaliczki Alimentacyjnej	359 246,59	0,00	2 164,08	8 820,00	348 262,51
15.	Rekompensata za koszty odzyskiwania należności	1 032,70	1 032,70	0,00	1 032,70	1 032,70
16.	Nienależnie pobrane świadczenia	2 213,81	0,00	0,00	2 213,81	0,00
17.						0,00
18.						0,00
RAZEM		7 816 978,71	1 110 079,78	78 899,59	352 808,17	8 495 350,73

Zobowiązania wg okresów wymagalności

w zł.

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ				
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ				
1.	Pozostałych jednostek:														
a.	kredyty									600 000,00	0,00			600 000,00	0,00
b.	pożyczki													0,00	0,00
c.	z tytułu obligacji komunalnych									16 000 000,00	20 000 000,00			16 000 000,00	20 000 000,00
d.	inne zobowiązania finansowe													0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 600 000,00	20 000 000,00			16 600 000,00	20 000 000,00

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

w zł.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym : udzielone dla jednostek powiązanych	12 976 285,00	18 057 671,00
2.	Kaucje i wadia :	1 117 176,00	180 329,86
a.	gotówkowe	51 770,22	41 255,08
b.	bezugotówkowe	1 065 405,78	139 074,78
3.	Inne (odsetki na rachunku depozytowym, zastawy rejestrowe)	6 339,90	21 485 534,39
RAZEM		14 099 800,90	39 723 535,25

**Zestawienie informacji istotnie wpływających na ocenę sytuacji majątkowej
i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
(dotyczy kwot wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze)**

w zł.

Lp.	Opis	Kwota
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Nagrody jubileuszowe	570 196,03
2.	Odprawy	474 173,81
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	79 765,35
4.	Urlop dla poratowania zdrowia nauczycieli	531 757,60
5.	Wydatki na które tworzymy rezerwy	0,00
RAZEM		1 655 892,79

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.20XX roku

w zł.

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	w tym: wymagalne	poz. w bilansie
1	2	3	4	5	6
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	1 064 058,33	0,00	D.II.1
2.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	306,95	0,00	D.II.5
3.	225	Rozrachunki z budżetami	541 770,16	0,00	D.II.2
4.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	2 105 517,33	0,00	D.II.3
5.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	464 489,67	0,00	D.II.4
6.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	631,25	0,00	D.II.5
7.	240	Pozostałe rozrachunki- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 451 179,42	0,00	D.II.4
8.	240-02	Pozostałe rozrachunki- Sumy depozytowe	49 289,47	0,00	D.II.6
9.	240-08	Dofinansowanie pracodawców	248,57	0,00	D.II.5
10.	240-09	Pozostałe rozrachunki- Inne	0,00	0,00	D.II.7
11.	245	Wpływy do wyjaśnienia	6 010,16	0,00	D.II.5
12.	840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 039,00	0,00	D.IV
13.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	564 190,71	0,00	D.II.8
14.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	D.II.7
15.	240-15	Pozostałe rozrachunki- Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	2 627,21	0,00	D.II.5
16.	240-16	Pozostałe rozrachunki- Inne	720,87	0,00	D.II.5
17.	240-09	Pozostałe rozrachunki- Inne	37 176,40	0,00	D.II.5
RAZEM			6 294 255,50	0,00	

**Zestawienie przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości
lub występujących incydentalnie**

w zł.

Lp.	Opis	Przychody	Koszty
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Kary, odszkodowania i grzywny	1 414,50	74 348,50
2.	Koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego	11 110,22	200,00
3.	Koszty postępowania egzekucyjnego, komorniczego, koszty upomnień, inne.	26 940,60	4 702,51
RAZEM		39 465,32	79 251,01