

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Mszana</b> ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina MSZANA  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego FF2F3732EB92FA17 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276258687</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 508 171,94	1 570 367,40	I Zobowiązania	6 669 757,16	7 029 482,85
I.1 Środki pieniężne	10 508 171,94	1 570 367,40	I.1 Zobowiązania finansowe	6 520 998,63	7 014 841,63
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 508 171,94	1 570 367,40	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 552 558,00	2 036 940,50
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 968 440,63	4 977 901,13
II Należności i rozliczenia	9 004,14	97 024,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	80 049,65	8 869,69
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	68 708,88	5 771,53
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 732 504,92	-5 368 647,45
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 226 833,27	-9 116 672,37
II.2 Należności od budżetów	349,45	1 440,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	8 654,69	95 584,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	1 226 833,27	-9 101 152,37
III Rozliczenia międzyokresowe	650 803,00	934 814,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-15 520,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	15 520,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 505 671,65	3 732 504,92
			III Rozliczenia międzyokresowe	765 717,00	941 370,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>11 167 979,08</b>	<b>2 602 205,40</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>11 167 979,08</b>	<b>2 602 205,40</b>

Małgorzata Leokadia Gąsior  
skarbnik

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
zarząd

BeSTia

FF2F3732EB92FA17

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Leokadia Gąsior  
skarbnik


2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
zarząd

BeSTia

FF2F3732EB92FA17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Mszana</b>  ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej lub</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego  635BC27489BBDDDB5 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276258687</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	101 932 738,26	113 971 905,51	A Fundusz	100 916 951,51	112 764 728,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 828,90	0,00	A.I Fundusz jednostki	96 697 012,93	107 249 868,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	73 250 503,93	84 130 873,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 219 938,58	5 514 860,78
A.II.1 Środki trwałe	68 856 662,75	68 139 638,32	A.II.1 Zysk netto (+)	34 181 172,16	24 858 050,30
A.II.1.1 Grunty	16 785 380,74	17 716 767,12	A.II.2 Strata netto (-)	-29 961 233,58	-19 343 189,52
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163 072,00	163 072,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 148 360,60	49 708 917,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	432 061,86	365 401,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	128 786,67	74 703,56	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	362 072,88	273 848,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 965 981,75	3 044 599,96
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 393 841,18	15 991 234,84	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 641 812,90	2 708 142,93
A.III Należności długoterminowe	316 155,43	338 432,35	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	718 296,77	508 151,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	28 353 250,00	29 502 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	36 126,30	31 223,24
A.IV.1 Akcje i udziały	28 353 250,00	29 502 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	273 014,54	305 134,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 076 508,94	1 228 475,02

Małgorzata Leokadia Gąsior  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

635BC27489BBDDDB5

Mirosław Andrzej Szymanek  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 662,72	19 180,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	278 244,43	288 705,69
B Aktywa obrotowe	1 950 195,00	1 837 423,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 322,35	95 342,56
B.I Zapasy	40 913,26	19 434,03	D.II.8 Fundusze specjalne	235 636,85	231 929,92
B.I.1 Materiały	19 462,07	19 434,03	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	233 762,97	231 832,12
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	1 873,88	97,80
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	21 451,19	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	324 168,85	336 457,03
B.II Należności krótkoterminowe	1 167 024,75	1 350 483,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	63 968,49	76 540,95			
B.II.2 Należności od budżetów	7 670,47	2 182,05			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	870,93			
B.II.4 Pozostałe należności	1 095 385,79	1 270 889,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	742 256,99	467 506,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	295,00	689,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	739 610,19	457 738,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 351,80	9 078,77			
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			

Małgorzata Leokadia Gąsior  
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Andrzej Szymanek  
(kierownik jednostki)

BeSTia

635BC27489BBDD5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>103 882 933,26</b>	<b>115 809 328,94</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>103 882 933,26</b>	<b>115 809 328,94</b>

Małgorzata Leokadia Gąsior  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

635BC27489BBDD5

Mirosław Andrzej Szymanek  
(kierownik jednostki)

Małgorzata Leokadia Gąsior  
(główny księgowy)


BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

635BC27489BBDDDB5

Mirosław Andrzej Szymanek  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p><b>Gmina Mszana</b></p> <p>ul. 1 Maja 81 44-325 MSZANA</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>276258687</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>98118FEF38D199BE</p> 	
		<b>sporządzony</b>	
		<b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	48 211 657,38	45 219 540,02
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	274 796,81	460 366,18
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47 936 860,57	44 759 173,84
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	45 084 415,57	41 054 196,51
B.I.	Amortyzacja	2 772 465,91	2 850 293,95
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 101 118,06	3 615 978,78
B.III.	Usługi obce	5 581 272,59	6 187 148,92
B.IV.	Podatki i opłaty	22 383,97	26 284,90
B.V.	Wynagrodzenia	16 570 998,69	18 514 490,10
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 141 461,16	4 724 036,83
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	173 026,74	205 483,20
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	235 670,31	482 352,81
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 407 978,24	4 330 049,90
B.X.	Pozostałe obciążenia	78 039,90	118 077,12
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	3 127 241,81	4 165 343,51
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 259 679,22	1 379 726,08
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	368 675,20	7 135,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	891 004,02	1 372 591,08
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	116 829,50	956 543,23

Małgorzata Leokadia Gąsior  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
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	116 829,50	956 543,23
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	4 270 091,53	4 588 526,36
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	347 412,48	1 533 676,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	127 700,00	1 213 150,00
G.II.	Odsetki	210 596,56	241 721,16
G.III.	Inne	9 115,92	78 805,28
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	397 565,43	607 342,02
H.I.	Odsetki	302 792,24	433 284,83
H.II.	Inne	94 773,19	174 057,19
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	4 219 938,58	5 514 860,78
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	4 219 938,58	5 514 860,78

Małgorzata Leokadia Gąsior  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Leokadia Gąsior  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
kierownik jednostki

BeSTia

98118FEF38D199BE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p style="text-align: center;"><b>Gmina Mszana</b></p> <p style="text-align: center;">ul. 1 Maja 81 44-325 MSZANA</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>276258687</b>		<b>58A53523759F4C92</b>	
			
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>			
<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	93 447 526,84	96 697 012,93
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	90 021 278,16	105 162 403,07
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	37 543 382,82	34 181 172,16
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	48 740 023,90	55 202 793,73
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 711 608,16	13 072 198,15
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	375 120,33	1 458 456,32
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	651 142,95	1 247 782,71
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	86 771 792,07	94 609 547,80
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	29 906 860,87	29 961 233,58
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	49 558 491,31	46 127 649,66
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	5 942 650,47	16 441 275,62
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	375 120,33	581 013,00
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	988 669,09	1 498 375,94
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	96 697 012,93	107 249 868,20

Małgorzata Leokadia Gąsior  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	4 219 938,58	5 514 860,78
III.1.	zysk netto (+)	34 181 172,16	24 858 050,30
III.2.	strata netto (-)	-29 961 233,58	-19 343 189,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	100 916 951,51	112 764 728,98

Małgorzata Leokadia Gąsior  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień


Mirosław Andrzej Szymanek  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Leokadia Gąsior  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Mszana  ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276258687</b>		<b>A43CCBCC76568C31</b> 

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	1 754 407,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior  
(główny księgowy)

2024.04.29  
rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior  
(główny księgowy)

2024.04.29  
rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA  
GMINA MSZANA**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1.

1.1 Nazwa jednostki – *Gmina Mszana*

1.2 Siedziba jednostki – *44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81*

1.3 Adres Jednostki – *44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81*

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – *Działalność samorządowa, działalność edukacyjna, działalność obiektów sportowych, pomoc społeczna.*

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: *01-01-2023 – 31-12-2023*

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

3.1 Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

a) składniki majątku o wartości początkowej:

- poniżej 500 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

b) składniki majątku o wartości początkowej:

- od 500 zł do 10.000 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się stawką 5%.

3.2 Dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów – odpisów aktualizujących należności dokonuje się powyżej 6 miesięcy zalegania z płatnością w jednostkach UG Mszana, OPS Mszana, GOS Mszana. Pozostałe jednostki nie dokonują odpisów aktualizujących.

3.3 Metody środków pieniężnych :

a) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

b) zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy zastosowaniu metod FIFO;

3.4 Ustalenie wyniku finansowego – jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego

3.5 Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz cyklicznie powtarzający się charakter jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	420102,85		1589,00		1589,00		20247,76		20247,76	401444,09
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	101147115,55	0,00	15805794,92	0,00	15805794,92		469737,52	2021707,53	2491445,05	114461465,42
2.1	Środki trwałe	96753274,37	0,00	2780508,83	0,00	2780508,83		469737,52	593815,10	1063552,62	98470230,58
2.1.1.	Grunty	16785380,74		999125,52		999125,52		67697,47		67697,47	17716808,79
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163072,00				0,00				0,00	163072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75149638,32		1602660,24		1602660,24		373879,74	481113,00	854992,74	75897305,82
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2017597,12		40965,33		40965,33		28160,31	12802,10	40962,41	2017600,04
2.1.4	Środki transportu	584972,57		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	584972,57
2.1.5	Inne środki trwałe	2215685,62		137757,74		137757,74		0,00	99900,00	99900,00	2253543,36
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4393841,18		13025286,09		13025286,09		0,00	1427892,43	1427892,43	15991234,84
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz



Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów 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	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				składników aktywów	
									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	407273,95		14417,90		14417,90	20247,76	401444,09	12828,90	0,00
2.	rzeczowe aktywa trwałe	27896611,62	0,00	2848822,79	0,00	2848822,79	414842,15	30330592,26	73250503,93	84130873,16
2.1	Środki trwałe	27896611,62	0,00	2848822,79	0,00	2848822,79	414842,15	30330592,26	68856662,75	68139638,32
2.1.1.	Grunty	0,00		41,67		41,67		41,67	16785380,74	17716767,12
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00		0,00	163072,00	163072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24001277,72		2560990,60		2560990,60	373879,74	26188388,58	51148360,60	49708917,24
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1585535,26		107625,73		107625,73	40962,41	1652198,58	432061,86	365401,46
2.1.4	Środki transportu	456185,90		54083,11		54083,11		510269,01	128786,67	74703,56
2.1.5	inne środki trwałe	1853612,74		126081,68		126081,68		1979694,42	362072,88	273848,94
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00		0,00	4393841,18	15991234,84
2.3	zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu**

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.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1548,7			1548,7
		Wartość (zł)	15487			15487
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1028,9			1028,9
		Wartość (zł)	10289			10289
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,6			0,6
		Wartość (zł)	6			6
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	47			47
		Wartość (zł)	470			470
5.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1137			1137
		Wartość (zł)	11337			11337

Data sporządzenie: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 6. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	37589,00			37589,00
2.	Budynki				0,00
3.	Inne środki trwale	228920,38		11922,21	216998,17

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		28353250,00	1149350,00		29502600,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności	1418230,35	835688,26	195808,24	0,00	2058110,37
2						0,00
3						0,00
4						0,00
5						0,00
6						0,00

Data sporządzenia: 25-04-2024 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 25-04-2024 r.

Sporządził: Weronika Blokesz



Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki	4019873,00	4741260,50	1588816,00	1041377,13	261506,63	297390,00	5870195,63	6080027,63
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)			354403,00	254407,00	0,00	0,00	354403,00	254407,00
4.	zobowiązania wobec							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	<b>Razem</b>	4019873,00	4741260,50	1943219,00	1295784,13	261506,63	297390,00	6224598,63	6334434,63

Zobowiązania według pozostałego terminy zapadalności

Data sporządzenia: 25-04-2024 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	354403,00	1754407,00	354403,00	1754407,00			354403,00	1754407,00
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	<b>Ogółem</b>	354403,00	1754407,00	354403,00	1754407,00	0,00	0,00	354403,00	1754407,00

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:		
	udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	278244,43	273963,68
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	<b>Ogółem</b>	<b>278244,43</b>	<b>273963,68</b>

Data sporządzenia: 25-04-2024 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:  (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):		
	– opłacone z góry czynsze		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	324168,85	336457,03

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	1604890,58	
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	<b>Ogółem:</b>	1604890,58	

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 16. Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	158019,96	
2.	Nagrody jubileuszowe	252903,49	
3.	Inne	68918,91	Nagroda MEN, ekwiwalent za urlop
4.	<b>Ogółem:</b>	<b>479842,36</b>	

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz



**Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	17419127,27	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 19. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	859521,83	
	- o nadzwyczajnej wartości,	0,00	
	-które wystąpiły incydentalnie	859521,83	100,00 zł.- darowizny na rzecz uchodźców wojennych z Ukrainy, 398.580,00 zł - refundacja kosztów utrzymania uchodźców wojennych z Ukrainy, 460.366,18 zł - sprzedaż węgla; 475,65 - odsetki otrzymane od środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19
2.	Koszty:	1113976,72	
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	-które wystąpiły incydentalnie	1113976,72	429.199,89 zł - koszty poniesione na utrzymanie uchodźców wojennych z Ukrainy; 502.547,88 zł - wartość sprzedanego towaru - węgla; 129.989,74 -wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy (jednorazowe świadczenie 300 zł, świadczenia rodzinne, zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w szkołach i przedszkolach), wypłacanie zasiłku stałego, okresowego, składek zdrowotnych; 52.239,21- wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (dodatki węglowe, elektryczne, refundacja podatku VAT)

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

**Tabela 20. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	168,76
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	78,55
3.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	6,43
4.	<b>Ogółem</b>	<b>253,74</b>

Data sporządzenia: 25-04-2024

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: