

**Zarządzenie Nr 30/2024
Wójta Gminy Marcinowice
z dnia 30 kwietnia 2024r.**

w sprawie: przekazania sprawozdania finansowego gminy Marcinowice za 2023 r.

Na podstawie art.30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 609) i art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Marcinowice roczne sprawozdanie finansowe gminy Marcinowice za rok 2023, na które składają się:

1. Bilans z wykonania budżetu gminy Marcinowice,
2. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
4. Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
5. Informacja dodatkowa.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Stanisław Leń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MARCINOWICE UL.TUWIMA 2 58-124 MARCINOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MARCINOWICE sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 513C545EF2C92781 
Numer identyfikacyjny REGON 890718366		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 761 609,51	8 436 405,37	I Zobowiązania	7 759 162,77	6 957 696,91
I.1 Środki pieniężne	13 761 609,51	8 436 405,37	I.1 Zobowiązania finansowe	6 883 000,00	6 883 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 761 609,51	8 436 405,37	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	6 883 000,00	1 340 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	5 543 000,00
II Należności i rozliczenia	21 989,07	170,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	876 162,77	74 696,91
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	5 499 457,81	886 227,46
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 898 506,68	-4 613 230,35
II.2 Należności od budżetów	21 989,07	170,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 898 506,68	-4 613 230,35
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	9 397 964,49	5 499 457,81
			III Rozliczenia międzyokresowe	524 978,00	592 651,00
Suma aktywów	13 783 598,58	8 436 575,37	Suma pasywów	13 783 598,58	8 436 575,37

ANNA CZERNICKA
skarbnik

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW LEŃ
zarząd

BeSTia

513C545EF2C92781

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

ANNA CZERNICKA
skarbnik


2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW LEŃ
zarząd

BeSTia

513C545EF2C92781

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MARCINOWICE UL. TUWIMA 2 58-124 MARCINOWICE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 3002DB13DEC00670 
Numer identyfikacyjny REGON 890718366	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
A Aktywa trwałe	81 053 047,34	103 098 048,92	A Fundusz	81 290 849,51	105 139 076,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	70 772 441,67	84 170 006,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	62 220 808,34	84 271 248,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 518 407,84	20 969 069,57
A.II.1 Środki trwałe	53 109 239,93	75 448 074,03	A.II.1 Zysk netto (+)	29 287 073,30	37 135 655,15
A.II.1.1 Grunty	5 853 966,50	5 851 859,50	A.II.2 Strata netto (-)	-18 768 665,46	-16 166 585,58
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	420 389,42	420 389,42	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	46 876 435,34	69 271 508,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	191 207,92	194 490,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	163 932,59	100 738,07	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	23 697,58	29 477,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 487 714,58	6 555 316,20
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 111 568,41	8 823 174,89	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	6 487 714,58	6 555 316,20
A.III Należności długoterminowe	5 439,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 311 657,21	1 714 100,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	18 826 800,00	18 826 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 357 645,50	2 339 496,80
A.IV.1 Akcje i udziały	18 826 800,00	18 826 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	253 577,73	302 371,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	437 132,53	511 495,55

ANNA CZERNICKA
(główny księgowy)

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
3002DB13DEC00670

STANISŁAW LEŃ
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	101 932,86	140 754,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 125 139,12	642 635,70
B Aktywa obrotowe	6 725 516,75	8 596 343,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	900 629,63	904 461,76
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	900 629,63	904 461,76
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 284 278,21	7 569 223,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 400,00	255,22			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 281 878,21	7 568 968,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 441 238,54	1 027 119,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 441 238,54	1 027 119,92			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

ANNA CZERNICKA
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW LEŃ
(kierownik jednostki)

BeSTia

3002DB13DEC00670

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	87 778 564,09	111 694 392,32	Suma pasywów	87 778 564,09	111 694 392,32

ANNA CZERNICKA
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW LEŃ
(kierownik jednostki)

BeSTia

3002DB13DEC00670

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


ANNA CZERNICKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

3002DB13DEC00670

STANISŁAW LEŃ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINA MARCINOWICE UL.TUWIMA 2 58-124 MARCINOWICE		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718366		Wysłać bez pisma przewodniego 93542B448BEACE9E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	58 522 395,42	70 772 441,67
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	82 732 434,31	87 448 666,19
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	30 064 249,94	29 287 073,30
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	52 605 778,08	58 161 592,89
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	18 468,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	14 000,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	2 588,29	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	27 350,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	70 466 759,11	74 051 101,31
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	18 799 401,68	18 768 665,46
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	48 591 145,65	53 562 521,84
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 402 235,78	1 717 807,01
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	65 476,00	0,00
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	608 500,00	2 107,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	70 772 441,67	84 170 006,55

ANNA CZERNICKA
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW LEŃ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 518 407,84	20 969 069,57
III.1.	zysk netto (+)	29 287 073,30	37 135 655,15
III.2.	strata netto (-)	-18 768 665,46	-16 166 585,58
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	81 290 849,51	105 139 076,12

ANNA CZERNICKA
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień


STANISŁAW LEŃ
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

ANNA CZERNICKA
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW LEŃ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MARCINOWICE UL.TUWIMA 2 58-124 MARCINOWICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718366		Wysłać bez pisma przewodniego 7DFAFBCDD46D05C5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	48 623 747,86	53 628 433,59	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	512,19	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	863 413,57	754 470,80	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47 759 822,10	52 873 962,79	
B. Koszty działalności operacyjnej	37 675 418,32	32 396 692,21	
B.I. Amortyzacja	2 744 196,56	2 937 412,70	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 146 134,92	2 651 518,27	
B.III. Usługi obce	5 892 307,44	7 147 538,43	
B.IV. Podatki i opłaty	683 811,89	966 990,61	
B.V. Wynagrodzenia	9 655 338,87	11 143 048,36	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 660 626,48	2 623 955,09	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	184 647,86	348 650,91	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 619 588,52	4 541 972,99	
B.X. Pozostałe obciążenia	88 765,78	35 604,85	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 948 329,54	21 231 741,38	
D. Pozostałe przychody operacyjne	168 802,66	298 843,37	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	168 802,66	298 843,37	
E. Pozostałe koszty operacyjne	245 083,72	64 142,27	

ANNA CZERNICKA
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW LEŃ
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	245 083,72	64 142,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 872 048,48	21 466 442,48
G.	Przychody finansowe	52 067,79	83 826,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	51 990,79	83 695,71
G.III.	Inne	77,00	131,00
H.	Koszty finansowe	405 708,43	581 199,62
H.I.	Odsetki	405 708,43	581 199,62
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 518 407,84	20 969 069,57
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)	10 518 407,84	20 969 069,57

ANNA CZERNICKA
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień


STANISŁAW LEŃ
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

ANNA CZERNICKA
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW LEŃ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MARCINOWICE UL.TUWIMA 2 58-124 MARCINOWICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718366		7E6ABF237F77313C 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANNA CZERNICKA
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

STANISŁAW LEŃ
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANNA CZERNICKA
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

STANISŁAW LEŃ
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	GMINA MARCINOWICE
1.2	siedziba jednostki
	ul. J. Tuwima 2 58-124 Marcinowice
1.3	adres jednostki
	ul. J. Tuwima 2 58-124 Marcinowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.
5.	inne informacje
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</p> <p>W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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						
Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
LP	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
I	Wartości niematerialne i prawne	599 449,73		12 808,70			12 808,70
1.	Środki trwałe						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	420 389,42					
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 464 886,10			25 220 147,67		25 220 147,67
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 283 513,13			40 693,02		40 693,02
1.4	Środki transportu	919 351,03					
1.5	Inne środki trwałe	72 255,31		10 050,00			10 050,00
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 111 568,41		24 982 497,17			24 982 497,17
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						
2.	Pozostałe środki trwałe	3 853 312,11		252 572,80			252 572,80
2.1	Zbiory biblioteczne	76 109,84		3 070,00			3 070,00
Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
LP	Pozycja	Aktua	Rozchód	Przemie-	Inne	Ogółem	Wartość

		lizacja	(np. likwidacja sprzedaży)	szczenia wewnętrzne			początkowa (brutto) na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne						612 258,43
1.	Środki trwałe						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						420 389,42
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						102 685 033,77
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		17 495,08				1 306 711,07
1.4	Środki transportu		299 729,65		299 729,65		619 621,38
1.5	Inne środki trwałe						82 305,31
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			25 270 890,69			8 823 174,89
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						
2.	Pozostałe środki trwałe		41 968,89		7 387,79	49 356,68	4 056 528,23
2.1	Zbiory biblioteczne		559,25			559,25	78 620,58

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

LP		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	599 449,73		12 808,70			612 258,43
1.	Środki trwałe						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu						

	terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 588 450,76		2 799 082,73		33 387 533,49
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 092 305,21		56 288,81		1 112 220,15
1.4	Środki transportu	755 418,44		63 194,52	299 729,65	518 883,31
1.5	Inne środki trwałe	48 557,73		4 270,56		52 828,29
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					
2.	Pozostałe środki trwałe	3 853 312,11		252 572,80	49 356,68	4 056 528,23
2.1	Zbiory biblioteczne	76 109,84		3 070,00	559,25	78 620,59

LP	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Środki trwałe		
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	420 389,42	420 389,42
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 876 435,34	69 271 508,52
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	191 207,92	194 490,92
1.4	Środki transportu	163 932,59	100 738,07

	1.5	Inne środki trwałe	23 697,58	29 477,02																									
	1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 111 568,41	8 823 174,89																									
	1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																											
	2.	Pozostałe środki trwałe																											
	2.1	Zbiory biblioteczne																											
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																												
	<i>Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.</i>																												
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																												
	<i>W jednostce nie wystąpiła aktualizacja aktywów trwałych</i>																												
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																												
	<i>Nie dotyczy</i>																												
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																												
	<i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</i>																												
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Papiery wartościowe</th> <th>Liczba posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Wartość posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje i udziały</td> <td>188268</td> <td>18 826 800,00</td> <td>udziały</td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>					Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	Akcje i udziały	188268	18 826 800,00	udziały	Dłużne papiery wartościowe	0	0		Inne	0	0									
Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																										
Akcje i udziały	188268	18 826 800,00	udziały																										
Dłużne papiery wartościowe	0	0																											
Inne	0	0																											
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)																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Należności</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności krótkoterminowe</td> <td>4 961 823,71</td> <td>2 206 384,36</td> <td></td> <td></td> <td>7 168 208,07</td> </tr> <tr> <td>Należności długoterminowe</td> <td>5 439,00</td> <td></td> <td></td> <td>5 439,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Należności finansowe z tyt. pożyczek</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>					Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Należności krótkoterminowe	4 961 823,71	2 206 384,36			7 168 208,07	Należności długoterminowe	5 439,00			5 439,00	0,00	Należności finansowe z tyt. pożyczek					
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																								
Należności krótkoterminowe	4 961 823,71	2 206 384,36			7 168 208,07																								
Należności długoterminowe	5 439,00			5 439,00	0,00																								
Należności finansowe z tyt. pożyczek																													

	<i>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników</i>									
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym									
	<i>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym</i>									
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									
	<table border="1"> <tr> <td>Tytuł zobowiązania</td> <td>Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td>Obligacje</td> <td>4 240 000,00 zł</td> </tr> </table>	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku	Obligacje	4 240 000,00 zł					
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku									
Obligacje	4 240 000,00 zł									
b)	powyżej 3 do 5 lat									
	<table border="1"> <tr> <td>Tytuł zobowiązania</td> <td>Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td>Obligacje</td> <td>2 643 000,00 zł</td> </tr> </table>	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku	Obligacje	2 643 000,00 zł					
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku									
Obligacje	2 643 000,00 zł									
c)	powyżej 5 lat									
	<table border="1"> <tr> <td>Tytuł zobowiązania</td> <td>Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td>Obligacje</td> <td>0,00 zł</td> </tr> </table>	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku	Obligacje	0,00 zł					
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku									
Obligacje	0,00 zł									
1.10.	kwota 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									
	<i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i>									
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń									
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki</i>									
1.12.	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									
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia</i>									
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									
	<p>Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki <i>Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.</i></p> <p>Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, - inne</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne</td> <td>592 651,00 - subwencja</td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Kwota	Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, - inne		Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne	592 651,00 - subwencja	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
Wyszczególnienie	Kwota									
Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, - inne										
Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne	592 651,00 - subwencja									
Rozliczenia międzyokresowe przychodów										

1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec roku
	- gwarancje ubezpieczeniowe	1 553 213,95
	- gwarancje bankowe	0,00
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Wyszczególnienie	Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe	76 470,00
	Nagrody jubileuszowe	22 345,42
	Inne (należy wymienić tytuły)	
	- ekwiwalent za urlop	65 430,40
	- ekwiwalent za odzież ochronną i roboczą	2 977,15
	pracownik socjalny	
	Razem	167 222,97
	<i>Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.</i>	
1.16.	inne informacje	
	<i>Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie</i>	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	<i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</i>	
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	
	<i>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.</i>	
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	<i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym.</i>	
2.4.	informacja 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	
	<i>nie dotyczy jednostki</i>	
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	
	<i>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</i>	

Anna Czernicka

2024.04.30

Stanisław Leń

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

ANNA
CZERNICKA;
GMINA
MARCINOWIC
E

Elektronicznie
podpisany przez
ANNA CZERNICKA;
GMINA
MARCINOWICE
Data: 2024.04.30
16:33:06 +02'00'

STANISŁAW
LEŃ; URZĄD
GMINY
MARCINOWIC
E

Elektronicznie
podpisany przez
STANISŁAW LEŃ;
URZĄD GMINY
MARCINOWICE
Data: 2024.04.30
16:34:30 +02'00'

