


|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Rzecznów</b><br><br>Rzecznów<br>27-353 RZECZNIÓW | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie  |
|   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>214868FDAC038A7D<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>670223971</b>   | sporządzony<br>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  | 40 528 429,91         | 48 868 455,17       | A Fundusz   | 40 460 392,92         | 48 740 384,42       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 31 228 750,72         | 39 538 688,44       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 40 436 616,16         | 48 744 833,45       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 9 231 642,20          | 9 201 695,98        |
| A.II.1 Środki trwałe   | 38 794 465,58         | 41 571 815,15       | A.II.1 Zysk netto (+)   | 21 352 366,38         | 19 522 841,26       |
| A.II.1.1 Grunty  | 955 377,79            | 1 165 040,76        | A.II.2 Strata netto (-)   | -12 120 724,18        | -10 321 145,28      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | 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   | 34 217 156,48         | 36 800 724,74       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 2 304 639,84          | 1 971 426,08        | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 1 289 226,41          | 1 286 231,91        | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 28 065,06             | 348 391,66          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 2 252 377,80          | 2 881 436,35        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 1 642 150,58          | 7 173 018,30        | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 534 180,96          |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 2 160 564,05          | 2 219 423,39        |
| A.III Należności długoterminowe  | 91 813,75             | 123 621,72          | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 96 272,12             | 8 072,30            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 1 269 172,58          | 1 304 123,16        |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 95 288,24             | 104 834,49          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 499 556,91            | 547 533,69          |

EDYTA WALCZYK  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

214868FDAC038A7D

Karol Burek

(kierownik jednostki)

|  |              |              |  |            |            |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 29 697,78  | 36 624,60  |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 152 738,40 | 187 161,33 |
| B Aktywa obrotowe  | 2 184 340,81 | 2 753 365,60 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy   | 143 675,98   | 80 054,89    | D.II.8 Fundusze specjalne  | 17 838,02  | 31 073,82  |
| B.I.1 Materiały  | 65 526,12    | 37 319,89    | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 17 838,02  | 31 073,82  |
| 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   | 78 149,86    | 42 735,00    | D.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 91 813,75  | 127 832,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 1 884 988,41 | 1 942 094,60 |  |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 4 630,00     | 0,00         |  |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 1 880 358,41 | 1 942 094,60 |  |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 155 676,42   | 197 035,15   |  |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 155 676,42   | 197 035,15   |  |            |            |
| 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         |  |            |            |

EDYTA WALCZYK  
(główny księgowy)

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

Karol Burek

(kierownik jednostki)

BeSTia

214868FDAC038A7D

Strona 2 z 4

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 534 180,96           |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>42 712 770,72</b> | <b>51 621 820,77</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>42 712 770,72</b> | <b>51 621 820,77</b> |

EDYTA WALCZYK  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

214868FDAC038A7D

Karol Burek

(kierownik jednostki)

| Wyjaśnienia do bilansu    |   |   |
|---------------------------|---|---|
| Uwagi do pozycji "Aktywa" |   |   |
| Symbol                    | Wyszczególnienie                                      | UwagaJST  |
| A.II.1                    | Środki trwałe   | Saldo konat 011 Srodki trwałe w kwocie 67.147.820,30 zł pomniejszone o saldo konta 071 Umożenie środków trwałych w kwocie 25.576.005,15 zł.   |
| A.II.2                    | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                  | Saldo konta 080 Środki trwałe w budowie(inwestycje) w kwocie 7.173.018,30 zł.   |
| A.III                     | Należności długoterminowe                             | Saldo konta 226 Długoterminowe należności budżetowe w kwocie 123.621,72 zł.   |
| B.I.1                     | Materiały   | Saldo konta 310 Materiały w kwocie 37.319,89 zł.  |
| B.I.4                     | Towary  | Saldo konta 330 Towary w kwocie 42.735,00 zł  |
| B.II.4                    | Pozostałe należności                                  | Na kwotę pozostałych należności składają się salda następujących kont:<br>-221 należności z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 747.544,09 zł,<br>-234 pozostałe rozrachunki z pracownikami ( należności z tytułu pożyczek z ZFŚS)w kwocie 21.200,00 zł,<br>-240 pozostałe rozrachunki (zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny) w kwocie 1.304.123,16 zł.<br>Należności te zostały pomniejszone o odpis aktualizujący należności saldo konta konta 290 w kwocie 130.772,65 zł. |
| B.III.2                   | Środki pieniężne na rachunkach bankowych              | Na środki pieniężne na rachunkach bankowych składają sie salda następujących kont:<br>- 135 Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia w kwocie 9.873,82zł,<br>- 139 Inne rachunki bankowe- środki pieniężne dotyczące zabezpieczeń z tytułu wykonanych robót w kwocie 187.161,33 zł.  |
| B.IV                      | Rozliczenia międzyokresowe                            | Saldo konta 640 Rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 534.180,96 zł   |
| Uwagi do pozycji "Pasywa" |   |   |
| Symbol                    | Wyszczególnienie                                      | UwagaJST  |
| A.I                       | Fundusz jednostki                                     | Saldo konta 800 Fundusz jednostki w kwocie 39.538.688,44 zł.  |
| A.II                      | Wynik finansowy netto (+, -)                          | Saldo konta 860 Wynik finansowy w kwocie 9.201.695,98 zł.   |
| D.I                       | Zobowiązania długoterminowe                           | Saldo konta 240 Pozostałe rozrachunki - przypis decyzji długoterminowych za zajęcie pasa drogowego oraz z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolniczej- w kwocie 534.180,96 zł.  |
| D.II.1                    | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                  | Saldo konta 201 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami w kwocie 8.072,30 zł.   |
| D.II.2                    | Zobowiązania wobec budżetów                           | Saldo konta 225 Rozrachunki z budżetami (zaliczka alimentacyjna i fundusz alimantacyjny) w kwocie 1.304.123,16 zł.  |
| D.II.3                    | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | Saldo konta 229 Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne w kwocie 103.954,17 zł oraz saldo konta 240 Pozostałe rozrachunki w kwocie 880,32 zł(naliczone składki zus od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023r. oraz naliczone składki na PPK)  |
| D.II.4                    | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                     | Saldo konta 231 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń w kwocie 547.533,69 zł (naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023r.)   |
| D.II.5                    | Pozostałe zobowiązania                                | Saldo konta 221 Należności z tytułu dochodów budżetowych w kwocie36.624,60 zł.  |
| D.II.6                    | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | Saldo konta 240 Pozostałe rozrachunki - zabezpieczenie z tytułu wykonanych robót w kwocie 187.161,33 zł.  |
| D.II.8.1                  | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                | Saldo konta 851 ZFŚS w kwocie 31.073,82 zł.   |
| D.IV                      | Rozliczenia międzyokresowe                            | Saldo konta 840 Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 127.832,00 zł.   |

EDYTA WALCZYK  
(główny księgowy)

2024-04-04


(rok, miesiąc, dzień)

Karol Burek

(kierownik jednostki)

BeSTia

214868FDAC038A7D

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Gmina Rzecznów<br><br>Rzecznów<br>27-353 RZECZNIÓW | <p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2023 r.</b></p> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>670223971</b>  |   | <p style="text-align: center;"><b>ODDA306C07A7E027</b></p>  |

| 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

EDYTA WALCZYK  
(główny księgowy)

2024.04.04  
rok mies. dzień

Karol Burek  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EDYTA WALCZYK  
(główny księgowy)

2024.04.04  
rok mies. dzień

Karol Burek  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |  |
|-----|--|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.  |  |
| 1.1 | <b>nazwę jednostki</b>   |
|     | Gmina Rzeczników   |
| 1.2 | <b>siedzibę jednostki</b>  |
|     | RZECZNIÓW 1  |
| 1.3 | <b>adres jednostki</b>   |
|     | 27-353 RZECZNIÓW 1   |
| 1.4 | <b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>   |
|     | Podstawą działania Gminy Rzeczników jest ustawa o samorządzie gminy oraz statut uchwalony uchwałą Rady Gminy Rzeczników Nr II.12.2018 z dnia 30.11.2018r . Gmina realizuje zadania związane ze sprawami publicznymi o znaczeniu lokalnym niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Rzeczników jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy poprzez realizację zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym (art. 7 ust.1). Gmina realizuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendum. Gmina może wykonywać zadania z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumień z organami tej administracji. Działalność Gminy Rzeczników realizowana jest poprzez jednostki budżetowe: Urząd Gminy w Rzecznikowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rzecznikowie, Środowiskowy Dom Samopomocy w Podkońcach, Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Grabowcu, Zespół Szkół w Rzecznikowie im. ks prof. Józefa Pastuszki. |
| 2.  | <b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>   |
|     | Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.   |
| 3.  | <b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>  |

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane 5 jednostek budżetowych oraz inne wymagane dane dotyczące budżetu Gminy Rzecznów.

**4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, oraz zasadami (polityką rachunkowości) przyjętą zarządzeniami kierowników.

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000zł podlegają umorzeniu w czasie według ustalonych stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres amortyzacji określony w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000zł umarzane są w pełnej wysokości poprzez spisanie ich w koszty w momencie oddania ich do używania.

**Środki trwałe** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a nieodpłatnie otrzymane wartości określonej decyzji. W przypadku braku wartości w w/w decyzji lub otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego środka trwałego lub podobnego. Na dzień bilansowy wartość środków trwałych pomniejsza się o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu metoda liniową zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł oraz książki i zbiory biblioteczne środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie bez względu na wartość umarzane są w pełnej wysokości poprzez spisanie ich w koszty w momencie oddania ich do używania.

**Środki trwałe w budowie (inwestycje)** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (ogół kosztów poniesionych w okresie budowy, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania) pomniejszonych na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Długoterminowe aktywa finansowe** wycenia się w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji są nieistotne, pomniejsza się na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Rzeczowe składniki majątku obrotowego** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia niewyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

**Należności** (udzielone pożyczki) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek oraz pomniejszeniem o wartość dokonanych odpisów aktualizujących.

**Środki pieniężne** wycenia się według wartości nominalnej.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek.

**Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** wycenia się według wartości nominalnej.

**Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych** wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**5. inne informacje**

W łącznym bilansie jednostek budżetowych oraz rachunku zysku i strat tych jednostek nie dokonano wyłączeń z uwagi na brak przesłanek.



|            |  |
|------------|--|
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 1.         |  |
| 1.1.       | <b>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</b> |
|            | Informacje o wartości początkowej i umorzeniu składników aktywów trwałych na początek i koniec roku oraz zmian w ciągu roku obrotowego, a także wartości netto na początek i koniec roku obrotowego zostały przedstawione w poniższych tabelach: nr <b>1 i 2.</b>  |
| 1.2.       | <b>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury .</b>   |
|            | Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury .  |
| 1.3.       | <b>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .</b>  |
|            | Nie wystąpiły przesłanki do dokonania w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .  |
| 1.4.       | <b>Wartość gruntów użytkowanych wieczyste</b>  |
|            | Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.  |
| 1.5.       | <b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>  |
|            | Jednostka nie posiada wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.   |
| 1.6.       | <b>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.</b>  |
|            | Jednostka nie posiada papierów wartościowych.  |
| 1.7.       | <b>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)</b><br>przedstawia załączona tabela nr 3.   |
|            |  |
| 1.8.       | <b>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>  |
|            | Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.   |

|       |  |
|-------|--|
| 1.9.  | <b>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>   |
| a)    | <b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>   |
| b)    | <b>powyżej 3 do 5 lat</b>  |
| c)    | <b>powyżej 5 lat</b>   |
|       | przedstawia tabela nr 4.   |
| 1.10. | <b>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.</b> |
|       | Jednostka nie posiada umów leasingu.   |
| 1.11. | <b>Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.</b>  |
|       | Jednostka posiada zobowiązanie w kwocie 5.335.802 zł z tytułu należytego wykonania umowy pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie i jest ono zabezpieczone na majątku jednostki w postaci weksla in blanco z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową.                                  |
| 1.12. | <b>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 .</b>                                  |
|       | Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych.  |
| 1.13. | <b>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.</b>  |
|       | Nie wystąpiły przesłanki do tworzenia czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.  |
| 1.14. | <b>Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.</b>   |
|       | Gmina Rzecznów otrzymała gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania robót budowlanych z tytułu umów zawartych w łącznej kwocie 1.369.688,96 zł.  |
| 1.15. | <b>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia załączona tabela nr 5.</b>   |
|       |  |

|       |   |
|-------|---|
| 1.16. | <b>inne informacje</b>  |
|       | Gmina Rzecznów realizowała także dochody na rzecz budżetu państwa, które zostały wykazane w bilansie jednostki budżetowej po stronie aktywów w poz. Pozostałe należności w kwocie 1.304.123,16 zł i po stronie pasywów w poz. Zobowiązania wobec budżetów w kwocie 1.304.123,16 zł. |
| 2.    |   |
| 2.1.  | <b>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.</b>  |
|       | Nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.   |
| 2.2.  | <b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - przedstawia załączona tabela nr 6.</b>   |
|       |   |
| 2.3.  | <b>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.</b>  |
|       | Koszty i przychody nadzwyczajne i inne incydentalne nie wystąpiły.  |
| 2.4.  | <b>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.</b>   |
|       | Nie dotyczy jednostki samorządu terytorialnego.   |
| 2.5.  | <b>Inne informacje.</b>   |
|       | Nie wystąpiły.  |
| 3.    | <b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</b>  |
|       | Brak takich informacji.   |

Edyta Walczyk  
(główny księgowy)

2024-04-04  
(rok, miesiąc, dzień)

Karol Burek  
(kierownik jednostki)

**Tab. nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

| 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------------|--|---|-----------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---|-----------------------------------|------------------|-------------------|---|---|
|            |  |   | aktualizacja                      | przychody (nabycie)  | przemieszczenie     | inne              |   | zbycie                            | likwidacja       | inne              |   |   |
| 1          | 2  | 3   | 4                                 | 5                    | 6                   |                   | 7   | 8                                 | 9                | 10                | 11  | 12  |
| 1.1.       | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                    | 88 219,83   | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                |                   | 0,00  | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 88 219,83   |
| 1.2.       | Pozostałe wartości niematerialne i prawne  | 0,00  | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                |                   | 0,00  | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00  |   |
| <b>I.</b>  | <b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>                                       | <b>88 219,83</b>                                      | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          |                     |                   | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                       | <b>88 219,83</b>  |
| 2.1.       | Grunty   | 955 377,79  | 0,00                              | 0,00                 |                     | 209 662,97        | 209 662,97                                      | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 1 165 040,76  |
| 2.1.1.     | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00  | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                |                   | 0,00  | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00  |
| 2.2.       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 53 943 883,09   | 0,00                              | 0,00                 | 4 936 942,12        |                   | 4 936 942,12                                    | 0,00                              |                  | 92 645,49         | 92 645,49   | 58 788 179,72   |
| 2.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny  | 3 295 431,36  | 0,00                              |                      | 0,00                |                   | 0,00  |                                   | 20 266,60        | 0,00              | 20 266,60   | 3 275 164,76  |
| 2.4.       | Środki transportu  | 3 032 037,95  | 0,00                              | 0,00                 | 314 000,00          | 0,00              | 314 000,00                                      |                                   | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 3 346 037,95  |
| 2.5.       | Inne środki trwałe   | 284 051,35  | 0,00                              | 0,00                 | 333 000,00          |                   | 333 000,00                                      | 0,00                              | 0,00             | 43 654,24         | 43 654,24   | 573 397,11  |
| <b>2.</b>  | <b>Razem środki trwałe</b>   | <b>61 510 781,54</b>                                  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>5 583 942,12</b> | <b>209 662,97</b> | <b>5 793 605,09</b>                             | <b>0,00</b>                       | <b>20 266,60</b> | <b>136 299,73</b> | <b>156 566,33</b>                                 | <b>67 147 820,30</b>                                      |
| 3.         | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 1 642 150,58  | 0,00                              | 11 114 809,84        | -5 583 942,12       |                   | 5 530 867,72                                    | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 7 173 018,30  |
| 4.         | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   | 0,00  | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                |                   | 0,00  | 0,00                              | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00  |
| <b>II.</b> | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>  | <b>63 152 932,12</b>                                  | <b>0,00</b>                       | <b>11 114 809,84</b> | <b>0,00</b>         | <b>209 662,97</b> | <b>11 324 472,81</b>                            | <b>0,00</b>                       | <b>20 266,60</b> | <b>136 299,73</b> | <b>156 566,33</b>                                 | <b>74 320 838,60</b>                                      |

**Tab. nr 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |  |      | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |      | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów |                                |
|------|---|--|-------------------------------------|--|------|---|--------------------------------------|-------------------------------------|------|---|---|----------------------------------|--------------------------------|
|      |   |  | aktualizacja                        | amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy | inne |   | dotyczące zbycia składników          | dotyczące zlikwidowanych składników | inne |   |   | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1    | 2   | 3  | 4                                   | 5                                      | 6    | 7   | 8                                    | 9                                   | 10   | 11  | 12  | 13                               | 14                             |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                   | 88 219,83                                    | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00 | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 88 219,83   | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 0,00   | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00 | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00                             | 0,00                           |
| I.   | <b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>                      | 88 219,83                                    | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00 | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 88 219,83   | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 19 726 726,61                                | 0,00                                | 2 260 728,37                           | 0,00 | 2 260 728,37                                  | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 21 987 454,98                                       | 34 217 156,48                    | 36 800 724,74                  |
| 2.2. | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 990 791,52                                   | 0,00                                | 333 213,76                             | 0,00 | 333 213,76                                    |                                      | 20 266,60                           | 0,00 | 20 266,60                                       | 1 303 738,68  | 2 304 639,84                     | 1 971 426,08                   |
| 2.3. | Środki transportu   | 1 742 811,54                                 | 0,00                                | 316 994,50                             | 0,00 | 316 994,50                                    |                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 2 059 806,04  | 1 289 226,41                     | 1 286 231,91                   |
| 2.4. | Inne środki trwałe  | 255 986,29                                   | 0,00                                | 12 673,40                              | 0,00 | 12 673,40                                     | 0,00                                 | 43 654,24                           | 0,00 | 43 654,24                                       | 225 005,45  | 28 065,06                        | 348 391,66                     |
| 2.   | <b>Razem środki trwałe</b>  | 22 716 315,96                                | 0,00                                |  | 0,00 | 2 923 610,03                                  | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 63 920,84                                       | 25 576 005,15                                       | 37 839 087,79                    | 40 406 774,39                  |
| 3.   | Środki trwałe w budowie   | 0,00   | 0,00                                |  | 0,00 | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 1 642 150,58                     | 7 173 018,30                   |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe   | 0,00   | 0,00                                |  | 0,00 | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00                             | 0,00                           |
| II.  | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)</b>                     | 22 716 315,96                                | 0,00                                |  | 0,00 | 2 923 610,03                                  | 0,00                                 | 63 920,84                           | 0,00 | 63 920,84                                       | 25 576 005,15                                       | 39 481 238,37                    | 47 579 792,69                  |

Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wartości brutto

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 3 755 997,80             | 440 981,45  | 274 809,96   | 3 922 169,29           |

Pozostałe środki trwałe wartości niematerialne i prawne- umorzenie

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 3 755 997,80             | 440 981,45  | 274 809,96   | 3 922 169,29           |

**Tab. nr 3 Stan odpisów aktualizujących wartości należności**

| Lp. | Grupa należności                              | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego: |               |                   | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|
|     |   |                                  | zwiększenia                       | wykorzystanie | uznanie za zbędne |                                |
| 1   | 2   | 3                                | 4                                 | 5             | 6                 | 7                              |
| 1.  | Pozostałe należności ,<br>w tym z tytułu      |                                  |                                   |               |                   |                                |
| 1.1 | podatków                                      | 140 627,45                       | 11 242,22                         | 32 426,08     | 0,00              | 119 443,59                     |
| 1.2 | opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 9 557,14                         | 2 712,76                          | 940,84        | 0,00              | 9 557,14                       |
| 2.  | Razem   | 150 184,59                       | 13 954,98                         | 33 366,92     | 0,00              | 130 772,65                     |

**Tab. Nr 4 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu  | Wartość wykazana w bilansie | w tym:                |                        |               |
|-----|---|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |   |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.  | Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu: | 4 024 360,00                | 1 800 000,00          | 2 224 360,00           | 0,00          |
| 1.1 | Pozyczki zaciągniętej w WFOŚiGW                 | 4 024 360,00                | 1 800 000,00          | 2 224 360,00           | 0,00          |


**Tab. nr 5 Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

| <b>Wyszczególnienie</b>                         | <b>Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr</b> |
|---|---|
| <b>I. Odprawy emerytalne i rentowe</b>          | 103 244,82  |
| <b>II. Nagrody jubileuszowe</b>                 | 188 922,33  |
| <b>III. Ekwiwalent za niewykorzystany urlop</b> | 46 838,12   |
| <b>IV. Inne</b>                                 | 0,00  |
| <b>SUMA</b>                                     | <b>339 005,27</b>   |



**Tab. Nr 6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| Lp.  | Specyfikacja   | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym:        |                        |
|------|--|--|---------------|------------------------|
|      |  |  | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1    | Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym               | 876 495,39 zł  | 0,00 zł       | 0,00 zł                |
| 2    | Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym | 4 103 089,43 zł  | 0,00 zł       | 0,00 zł                |
| 3    | Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym                                   | 4 675 310,02 zł  | 0,00 zł       | 0,00 zł                |
| 4    | Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze nieukończone                      | 1 459 915,00 zł  | 0,00 zł       | 0,00 zł                |
| SUMA |  | 11 114 809,84 zł   | 0,00 zł       | 0,00 zł                |

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Rzecznów</b><br><br>Rzecznów<br>27-353 RZECZNIÓW<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>670223971</b> | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>A931B3BAA0697918<br> |
|  | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b>  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   | 34 138 154,92   | 32 615 459,47   |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 676 419,15  | 782 116,31  |
| 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  | 77 677,96   | 891 013,64  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej  | 0,00  | 0,00  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | 33 384 057,81   | 30 942 329,52   |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 24 660 847,35   | 23 137 640,39   |
| B.I. Amortyzacja   | 2 568 909,89  | 2 923 610,03  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   | 1 978 418,08  | 2 898 018,20  |
| B.III. Usługi obce   | 2 975 195,42  | 3 848 751,66  |
| B.IV. Podatki i opłaty   | 99 965,62   | 1 657 383,75  |
| B.V. Wynagrodzenia   | 6 988 902,09  | 6 580 101,59  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 2 065 181,93  | 1 975 423,87  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 838 322,60  | 1 114 605,84  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00  | 0,00  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 7 127 161,41  | 2 119 819,35  |
| B.X. Pozostałe obciążenia  | 18 790,31   | 19 926,10   |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>   | 9 477 307,57  | 9 477 819,08  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | 0,00  | 0,00  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  | 0,00  | 0,00  |
| D.II. Dotacje  | 0,00  | 0,00  |
| D.III. Inne przychody operacyjne   | 0,00  | 0,00  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 0,00  | 0,00  |

EDYTA WALCZYK  
główny księgowy

2024-04-04  
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek  
kierownik jednostki

BeSTia

A931B3BAA0697918

Strona 1 z 3

|           |  |              |              |
|-----------|--|--------------|--------------|
| 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  | 0,00         | 0,00         |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | 9 477 307,57 | 9 477 819,08 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 6 460,48     | 2 068,98     |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00         | 0,00         |
| G.II.     | Odsetki  | 6 460,48     | 2 068,98     |
| G.III.    | Inne   | 0,00         | 0,00         |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 252 125,85   | 278 192,08   |
| H.I.      | Odsetki  | 252 125,85   | 278 192,08   |
| H.II.     | Inne   | 0,00         | 0,00         |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | 9 231 642,20 | 9 201 695,98 |
| <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>   | 9 231 642,20 | 9 201 695,98 |
|           |  |              |              |

EDYTA WALCZYK  
główny księgowy


2024-04-04  
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek  
kierownik jednostki

EDYTA WALCZYK  
główny księgowy

2024-04-04  
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek  
kierownik jednostki

|  |  |   |                                      |
|--|--|---|--------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Gmina Rzecznów</b></p> <p>Rzecznów<br/>27-353 RZECZNIÓW</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>670223971</b></p> | <p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p><b>sporządzone</b><br/><b>na dzień 31-12-2023 r.</b></p> | <p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br/>Warszawie</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego<br/>4FDC854A7CF6D868</p>  |                                      |
|  |  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  |  | 20 128 035,65   | 31 228 750,72                        |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)   |  | 71 483 864,47   | 68 055 045,99                        |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   |  | 16 493 880,51   | 21 352 366,38                        |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  |  | 36 322 856,53   | 32 299 806,44                        |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich  |  | 0,00  | 0,00                                 |
| I.1.4. Środki na inwestycje  |  | 13 564 692,76   | 11 114 809,84                        |
| 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   |  | 5 095 792,67  | 3 288 063,33                         |
| 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   |  | 6 642,00  | 0,00                                 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)  |  | 60 383 149,40   | 59 745 108,27                        |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły   |  | 7 234 195,87  | 12 120 724,18                        |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  |  | 34 175 234,98   | 32 596 072,40                        |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły  |  | 0,00  | 0,00                                 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje  |  | 14 068 832,88   | 11 857 265,84                        |
| 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                              |  | 4 849 885,67  | 3 171 045,85                         |
| 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   |  | 55 000,00   | 0,00                                 |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   |  | 31 228 750,72   | 39 538 688,44                        |

EDYTA WALCZYK  
główny księgowy

2024-04-04  
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek  
kierownik jednostki

|             |   |                |                |
|-------------|---|----------------|----------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | 9 231 642,20   | 9 201 695,98   |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 21 352 366,38  | 19 522 841,26  |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -12 120 724,18 | -10 321 145,28 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00           | 0,00           |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 40 460 392,92  | 48 740 384,42  |
|             |   |                |                |

EDYTA WALCZYK  
główny księgowy

2024-04-04  
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek  
kierownik jednostki

EDYTA WALCZYK  
główny księgowy

2024-04-04  
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek  
kierownik jednostki