

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Rymań ul.Szkolna 7 78-125 RYMAŃ		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920720		Wysłać bez pisma przewodniego 69649165245607F6 
	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	40 435 492,80	51 997 760,50	A Fundusz	39 549 454,04	50 969 160,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 525,00	18 450,00	A.I Fundusz jednostki	34 804 664,53	37 257 141,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 432 484,32	49 584 137,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 744 789,51	13 712 018,72
A.II.1 Środki trwałe	37 108 739,14	49 423 145,03	A.II.1 Zysk netto (+)	18 200 714,11	23 690 186,48
A.II.1.1 Grunty	2 047 084,95	2 003 568,91	A.II.2 Strata netto (-)	-13 455 924,60	-9 978 167,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	80 420,00	80 420,00	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	34 841 599,33	46 746 812,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	165 593,18	201 090,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	48 024,90	469 463,38	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 436,78	2 209,90	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 045 216,09	2 197 649,18
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	952 765,58	160 992,56	D.I Zobowiązania długoterminowe	87 540,75	86 636,05
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	370 979,60	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 583 191,86	1 322 840,22
A.III Należności długoterminowe	374 483,48	788 172,91	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	484 243,59	284 728,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 607 000,00	1 607 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 141,47	57 150,67
A.IV.1 Akcje i udziały	1 000,00	1 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	315 650,62	317 288,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	500 072,78	545 965,00

Paulina Rymuza-Kluska
(główny księgowy)
BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
69649165245607F6

Mirosław Terlecki
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	1 606 000,00	1 606 000,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 746,68	91 968,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 159 177,33	1 169 049,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	149 451,38	2 165,58
B.I Zapasy	66 229,64	11 488,27	D.II.8 Fundusze specjalne	85 885,34	23 573,71
B.I.1 Materiały	11 337,81	11 488,27	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	85 885,34	23 573,71
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	788 172,91
B.I.4 Towary	54 891,83	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	374 483,48	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	802 051,97	1 018 021,25			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	160 528,64	127 956,13			
B.II.2 Należności od budżetów	21 945,94	2 743,96			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	619 577,39	887 321,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	278 596,23	128 606,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	1 517,62			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	278 390,39	125 367,09			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	205,84	1 722,03			
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			

Paulina Rymuza-Kluska
(główny księgowy)

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
69649165245607F6

Mirosław Terlecki
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 299,49	10 932,88			
Suma aktywów	41 594 670,13	53 166 809,64	Suma pasywów	41 594 670,13	53 166 809,64

Paulina Rymuza-Kluska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
69649165245607F6

Mirosław Terlecki
(kierownik jednostki)

Paulina Rymuza-Kluska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
69649165245607F6

Mirosław Terlecki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rymań ul.Szkolna 7 78-125 RYMAŃ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RYMAŃ sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4DE431BB1D1C0DEE 
Numer identyfikacyjny REGON 330920720		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 108 938,92	5 907 355,93	I Zobowiązania	3 368 908,60	2 366 151,37
I.1 Środki pieniężne	6 108 938,92	5 907 355,93	I.1 Zobowiązania finansowe	3 032 528,39	2 300 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 108 938,92	5 907 355,93	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	732 528,39	700 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 300 000,00	1 600 000,00
II Należności i rozliczenia	167 751,64	3 963,13	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	293 666,02	42 570,15
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	42 714,19	23 581,22
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 644 472,85	3 254 691,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 918 623,90	610 218,84
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	610 218,84
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	167 751,64	3 963,13	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 918 623,90	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	63,89	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-84,29	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 (+,-)	7 563 181,04	2 644 472,85
			III Rozliczenia międzyokresowe	263 373,00	290 476,00
Suma aktywów	6 276 754,45	5 911 319,06	Suma pasywów	6 276 754,45	5 911 319,06

Paulina Rymuza-Kluska
skarbnik

2024-05-20
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

W kolumnie Aktywa wiersz II.3 pozostałe należności i rozliczenia - stan na koniec roku było 87 848,98 zł a winno być 3 963,13 zł.

W kolumnie Pasywa w pozycji I.3 pozostałe zobowiązania - stan na koniec roku było 85 46225 zł a winno być 23 581,22 zł.

W kolumnie Pasywa w pozycji II.1.1. nadwyżka budżetu - stan na koniec roku było 632 223,66 zł a winno być 610 218,84 zł.

Paulina Rymuza-Kluska

skarbnik

2024-05-20

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki

zarząd

BeSTia

4DE431BB1D1C0DEE Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Rymań ul.Szkolna 7 78-125 RYMAŃ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920720			Wysłać bez pisma przewodniego 828E01417743F0B5 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		37 114 806,30	39 749 774,78
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		128 433,07	124 207,37
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		36 986 373,23	39 625 567,41
B.	Koszty działalności operacyjnej		32 534 456,64	26 384 770,82
B.I.	Amortyzacja		1 279 610,47	1 936 669,94
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 310 357,72	2 101 352,67
B.III.	Usługi obce		3 374 414,13	3 388 166,06
B.IV.	Podatki i opłaty		7 397,00	10 164,85
B.V.	Wynagrodzenia		7 159 777,61	7 567 880,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 914 177,26	2 156 517,37
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 586 450,93	6 867 636,94
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		110 085,17	108 499,80
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 762 730,61	2 229 313,64
B.X.	Pozostałe obciążenia		29 455,74	18 568,89
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 580 349,66	13 365 003,96
D.	Pozostałe przychody operacyjne		251 891,08	402 471,59
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		145 145,00	0,00
D.II.	Dotacje		84 535,91	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		22 210,17	402 471,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne		308 178,87	125 315,38

Paulina Rymuza-Kluska
główny księgowy

2024-05-09
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki
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	308 178,87	125 315,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 524 061,87	13 642 160,17
G.	Przychody finansowe	479 904,23	267 845,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	321 988,03	267 845,77
G.III.	Inne	157 916,20	0,00
H.	Koszty finansowe	259 176,59	197 987,22
H.I.	Odsetki	259 176,59	195 448,77
H.II.	Inne	0,00	2 538,45
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 744 789,51	13 712 018,72
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 744 789,51	13 712 018,72

Paulina Rymuza-Kluska
główny księgowy

2024-05-09
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki
kierownik jednostki

Paulina Rymuza-Kluska
główny księgowy

2024-05-09
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Rymań ul.Szkolna 7 78-125 RYMAŃ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920720			Wysłać bez pisma przewodniego 0D3E2F5E47AFCB17 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 541 847,77	34 804 664,53
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		75 873 197,81	71 335 371,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 747 553,02	18 200 714,11
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		42 475 462,26	39 625 845,37
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 246 637,56	13 451 665,21
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		4 271,00	27 275,00
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		399 273,97	29 872,22
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		61 697 896,02	68 882 894,70
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		12 128 813,41	13 455 924,60
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		37 556 504,28	40 199 798,91
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		11 343 580,26	14 857 928,85
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		309 649,67	175 014,07
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		359 348,40	194 228,27
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		34 804 664,53	37 257 141,74

Paulina Rymuza-Kluska
główny księgowy

2024-05-09
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 744 789,51	13 712 018,72
III.1.	zysk netto (+)	18 200 714,11	23 690 186,48
III.2.	strata netto (-)	-13 455 924,60	-9 978 167,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 549 454,04	50 969 160,46

Paulina Rymuza-Kluska
główny księgowy

2024-05-09
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki
kierownik jednostki

Paulina Rymuza-Kluska
główny księgowy

2024-05-09
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Terlecki
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Gminy Rymań

1.2 Siedziba jednostki

78-125 Rymań, ul. Szkolna 7

1.3 Adres jednostki

78-125 Rymań ul. Szkolna 7

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa: 84.11.Z

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

Działalność drugorzędna:

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

3. Wskazane, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne lub jednostkowe

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości , w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września

1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342).

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej do 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania

c) odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje metodą liniową,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu

e) zakupione materiały (towary), z wyjątkiem paliw do pojazdów i sprzętów silnikowych, dla których ustalono normy zużycia paliwa, są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych materiałów (towarów) i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku. Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu.

3. Odpisów aktualizujących wycenę należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

a) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – odpisu aktualizującego dokonuje się w wysokości różnicy pomiędzy kwotą należności wynikającą z ksiąg rachunkowych a wartością gwarancji lub innego zabezpieczenia należności zgłoszonego likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

b) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości lub umorzenia postępowania upadłościowego gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na pokrycie kosztów postępowania upadłościowego – odpisu aktualizującego dokonuje się w pełnej wysokości należności,

c) dla należności kwestionowanych przez dłużników, w stosunku do których dłużnik podnosi zarzut co do ich wysokości lub samego faktu istnienia – odpisu aktualizującego dokonuje się do wysokości niepokrytej gwarancją,

d) dla pozostałych należności – odpisu aktualizującego dokonuje się w pełnej wysokości należności (niezabezpieczonych), co do których postępowanie egzekucyjne było nieskuteczne.

4. Ponoszone koszty działalności podstawowej ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

Część II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			Aktualizacja	nabycie	Przebieg zmniejszenia wewnątrz	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieg zmniejszenia wewnątrz	inne	
1	Środki trwałe										
1.1	Grunty	2 047 084,95		11 227,65		12 625,00		8 868,69		58 500,00	2 003 568,91
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	80 420,00									80 420,00
1.2	Budynki Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 295 322,69		13 928 767,15				230 071,90		129 531,18	61 864 486,76
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	571 730,29		59 409,00				31 327,00			599 812,29
1.4	Środki transportu	1 568 804,25		462 707,00							2 031 511,25
1.5	Inne środki trwałe	524 858,03				14 650,00		11 611,26		14 650,00	513 246,77
1.6	Pozostałe środki trwałe (013)	2 739 231,78		168 884,45		3 350,00		39 518,03		4 407,71	2 867 540,49
SUMA		55 827 451,99		14 630 995,25		30 625,00		321 396,88		207 088,89	69 960 586,47

1.1.2 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	220 276,51		45 413,93				2 091,00			263 599,44
SUMA		220 276,51		45 413,93				2 091,00			263 599,44

1.1.3. Szczegółowy zakres zmian dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych :

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie środków trwałych	18 638 292,85		2 087 379,39				267 593,09		1 057,71	20 457 021,44
1.1	Umorzenie gruntów	0,00									0,00
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	13 453 723,36		1 845 493,79				181 542,63			15 117 674,52
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	406 137,11		23 911,58				31 327,00			398 721,69
1.4	Umorzenie środków transportu	1 520 779,35		41 268,52							1 562 047,87
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	518 421,25		4 471,05				11 855,43			511 036,87
1.6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	2 739 231,78		172 234,45				42 868,03		1 057,71	2 867 540,49
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	198 751,75		26 963,93		21 525,00		2 091,00			245 149,44
SUMA		18 837 044,36		2 114 343,32		21 525,00		269 684,09		1 057,71	20 702 170,88

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych , w tym dóbr kultury

Jednostka nie dysponuje takimi danymi

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe	1 607 000,00	1 607 000,00	0,00
SUMA		1 607 000,00	1 607 000,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto-dane identyfikujące grunt, tj lokalizacja, numer działki powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Rymań dz. Nr 148 o pow. 0,0760 ha	14 400,00	0,00	0,00	14 400,00
2	Rymań dz.nr 233 o pow. 0,1400 ha	18 440,00	0,00	0,00	18 440,00
3	Rymań dz. nr 144 o pow. 0,4800 ha	42 600,00	0,00	0,00	42 600,00
4	Rymań dz. nr 124 o pow. 0,0123 ha	1 430,00	0,00	0,00	1 430,00
5	Rymań dz. Nr 123 o pow. 0,0940 ha	1 090,00	0,00	0,00	1 090,00
6	Rymań dz. Nr 122 o pow. 0,0083 ha	960,00	0,00	0,00	960,00
7	Rymań dz. Nr 121 o pow. 0,0072 ha	830,00	0,00	0,00	830,00
8	Rymań dz. Nr 119 o pow. 0,0058 ha	670,00	0,00	0,00	670,00
	Ogółem	80 420,00	0,00	0,00	80 420,00

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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	5
1.	Drukarko-kopiarka TOSHIBA e-studio 2010 AC Kolor	15 500,00	0,00	0,00	15 500,00
	Ogółem	15 500,00	0,00	0,00	15 500,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych , w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcje		
2	Udziały	1	1 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
	Ogółem	1	1 000,00

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności , z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB	3 646 068,60	548 076,92	155 873,81	2 222,54	4 036 049,17
1.1	Należności długoterminowe					
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	3 646 068,60	548 076,92	155 873,81	2 222,54	4 036 049,17
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 038,54	37 264,37		2 039,54	37 263,37
1.2.2	Należności od budżetów					
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.4	Pozostałe należności	3 644 030,06	510 812,55	155 873,81	183,00	3 998 785,80
II	Zaległości finansowe	0,00				

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

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Rezerwy na zobowiązania z tego:					
1.1	na sprawy sądowe					
1.2	na koszt likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
1.2.1	na koszt likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.2.2	na kary					
1.2.3	inne					
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego , okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
			Powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1.	Pozostałe zobowiązania	86 636,05	79 803,00	2 733,22	4 099,83

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

Jednostka nie posiada zawartych umów leasingowych

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

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaje zobowiązań	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Ogółem	0,00	0,00

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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	W tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	Gwarancje			
2	Poręczenia	0,00	0,00	-
2.1	W tym poręczenia wekslowe			
3	Roszczenia sporne			
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy			
5	Inna specyfikacja:			
5.1.	Naliczone opłaty za wycinkę drzew	283 561,00	203 791,00	-
5.2.	...			

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3	Prenumerata	0,00
4	Różnica między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5	Inne (decyzje w sprawie naliczenia opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej)	10 932,88
SUMA		

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	Decyzje w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 420,41
2	Decyzje dot. wycinki i nasadzeń drzew	755 502,50
3	Sprzedaż działki na raty	26 250,00
SUMA		788 172,91

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	ogółem		

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	70 386,82
B	Nagrody jubileuszowe	81 731,53
C	Świadczenia urlopowe	96 373,37
D	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	4 519,20
E	inne	0,00
SUMA		253 010,92

1.16 Inne informacje

Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 68 419,10 zł

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizacji zapasy według pozycji biznesowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Zapasy	0,00				0,00
1	Materiały	0,00				0,00
2	Produkty i produkty w toku	0,00				0,00
3	Produkty gotowe	0,00				0,00
4	Towary	0,00				0,00

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

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	13 450 037,55	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	261 302,58	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych	497 147,00	0,00	0,00
SUMA		14 208 487,13	0,00	0,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych

2.5 Inne informacje

W roku 2023 obserwujemy znaczny wzrost środków trwałych. Na początek roku 2023 stan tych środków trwałych wynosi 32 268 000,04 zł, zaś na koniec roku 44 796 295, 87 zł (wzrost o 12 528 295,83 zł). Ta znaczna zmiana spowodowana była przyjęciem środków trwałych z realizowanych inwestycji (dotyczy głównie budowy i przebudowy dróg gminnych). Ma to również przełożenie na zwiększenie funduszu.

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

2024-04-30

.....		
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)