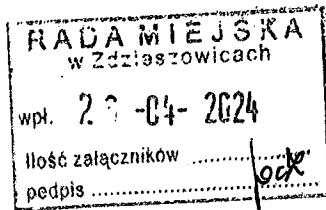


Zdzieszowice, 26.04.2024 r.

FN.3035.7.2024



Pan

Edward Paciorek

Przewodniczący Rady Miejskiej


w Zdzieszowicach

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) w załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe obejmujące:

1. bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31.12.2023 r.,
2. bilans jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023 r.,
3. rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 r.,
4. zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
5. informację dodatkową wraz z wyciągiem z danych zawartych w informacji dodatkowej.

BURMISTRZ

[Signature]
mgr Sylwia Zimczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zdzeszowice ul.Bolesława Chrobrego 34 47-330 Zdzeszowice	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZDZIESZOWICE sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 854582449F9F83B6 
Numer identyfikacyjny REGON 531413120		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	15 431 362,00	9 252 790,43	I Zobowiązania	258 561,97	67 930,14
I.1 Środki pieniężne	15 431 362,00	9 252 790,43	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 426 509,56	9 252 175,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	4 852,44	615,42	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	1 283,00	3 224,94	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	257 579,97	65 434,14
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	982,00	2 496,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	14 207 398,03	8 070 963,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 009 919,25	-6 136 434,80
II.2 Należności od budżetów	1 283,00	1 482,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 742,94	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 009 919,25	-6 136 434,80
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 (+,-)	18 217 317,28	14 207 398,03
			III Rozliczenia międzyokresowe	966 685,00	1 117 122,00
Suma aktywów	15 432 645,00	9 256 015,37	Suma pasywów	15 432 645,00	9 256 015,37

 Zdzisława Elżbieta Krukowska
 skarbnik

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Sybila Zimmerman

zarząd

BeSTia

854582449F9F83B6

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


Zdzisława Elżbieta Krukowska
skarbnik

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Sybila Zimmerman
zarząd

BeSTia

854582449F9F83B6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zdzeszowice ul.Bolesława Chrobrego 34 47-330 Zdzeszowice	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego D70A59FBBE234825 
Numer identyfikacyjny REGON 531413120	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	118 634 977,17	124 921 211,55	A Fundusz	112 327 771,18	122 228 610,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	106 351 554,24	113 432 782,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	85 972 403,12	87 862 079,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 976 216,94	8 795 828,80
A.II.1 Środki trwałe	77 117 055,47	82 636 280,99	A.II.1 Zysk netto (+)	51 406 129,01	47 654 376,14
A.II.1.1 Grunty	10 832 366,90	10 871 691,31	A.II.2 Strata netto (-)	-45 429 912,07	-38 858 547,34
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	55 259,40	55 251,43	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	64 645 848,43	70 349 408,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 125 870,06	1 007 681,04	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	120 942,37	106 917,41	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	392 027,71	300 582,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 263 412,92	5 499 849,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 855 347,65	5 225 798,67	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	7 328 838,87	3 468 717,62
A.III Należności długoterminowe	1 934 574,05	2 031 131,89	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 247 411,01	400 823,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	30 728 000,00	35 028 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	244 172,66	185 573,02
A.IV.1 Akcje i udziały	30 728 000,00	35 028 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	736 175,50	765 459,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 231 442,72	1 342 016,04

Zdzisława Elżbieta Krukowska
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Sybila Zimmerman
(kierownik jednostki)

BeSTia

D70A59FBBE234825

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	112 089,59	126 009,30
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	249 818,19	136 457,72
B Aktywa obrotowe	2 956 206,93	2 807 248,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	143 156,75	90 789,02	D.II.8 Fundusze specjalne	507 729,20	512 379,04
B.I.1 Materiały	104 034,87	90 789,02	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	507 729,20	512 379,04
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	39 121,88	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 934 574,05	2 031 131,89
B.II Należności krótkoterminowe	2 362 520,20	2 342 573,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	189 344,11	94 984,71			
B.II.2 Należności od budżetów	57 957,02	2 515,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 227,15	2 899,96			
B.II.4 Pozostałe należności	2 111 991,92	2 242 173,71			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	413 102,19	324 591,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	408 249,75	322 435,15			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 852,44	2 156,36			
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			

Zdzisława Elżbieta Krukowska
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Sybila Zimmerman
(kierownik jednostki)

BeSTia

D70A59FBBE234825

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	37 427,79	49 294,94			
Suma aktywów	121 591 184,10	127 728 460,47	Suma pasywów	121 591 184,10	127 728 460,47

Zdzisława Elżbieta Krukowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

D70A59FBBE234825

Sybila Zimmerman

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Zdzisława Elżbieta Krukowska
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Sybila Zimmerman
(kierownik jednostki)

BeSTia

D70A59FBBE234825

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zdzieszowice ul.Bolesława Chrobrego 34 47-330 Zdzieszowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531413120			Wysłać bez pisma przewodniego EE34ACA64EFC2701 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		70 806 315,81	68 159 839,46
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		257 723,17	337 342,91
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		70 548 592,64	67 822 496,55
B.	Koszty działalności operacyjnej		64 645 354,08	59 091 011,33
B.I.	Amortyzacja		4 220 017,40	4 531 354,25
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 643 511,06	4 884 781,70
B.III.	Usługi obce		6 904 427,82	7 326 174,27
B.IV.	Podatki i opłaty		249 529,14	294 646,26
B.V.	Wynagrodzenia		25 643 189,21	27 652 439,78
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 370 859,39	7 352 293,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 557 349,99	2 201 646,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		154 268,01	303 302,87
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 902 202,06	4 544 372,02
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 160 961,73	9 068 828,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne		204 163,95	199 364,51
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		204 163,95	199 364,51
E.	Pozostałe koszty operacyjne		537 667,99	687 880,56

Zdzisława Elżbieta Krukowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sybila Zimmerman
kierownik jednostki

BeSTia

EE34ACA64EFC2701

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	537 667,99	687 880,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 827 457,69	8 580 312,08
G.	Przychody finansowe	752 385,46	880 448,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	752 385,46	880 448,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	603 626,21	664 932,00
H.I.	Odsetki	570 730,25	662 019,80
H.II.	Inne	32 895,96	2 912,20
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 976 216,94	8 795 828,80
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)	5 976 216,94	8 795 828,80

Zdzisława Elżbieta Krukowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sybila Zimmerman
kierownik jednostki

BeSTia

EE34ACA64EFC2701

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.25

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zdzisława Elżbieta Krukowska
główny księgowy


2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sybila Zimmerman
kierownik jednostki

BeSTia

EE34ACA64EFC2701

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zdzeszowice ul.Bolesława Chrobrego 34 47-330 Zdzeszowice Numer identyfikacyjny REGON 531413120	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu Wysłać bez pisma przewodniego 357A9562A3332FAB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	92 812 562,90	106 351 554,24	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	147 982 708,56	132 027 837,29	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	61 169 599,20	51 406 129,01	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	74 290 596,20	73 868 133,94	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	12 468 992,25	6 552 733,19	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	141 436,44	
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	53 520,91	59 404,71	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	134 443 717,22	124 946 609,37	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	45 985 458,85	45 429 912,07	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 529 789,15	26 973 855,25	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 869 347,37	11 396 065,90	
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	54 824,22	71 359,25	
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	47 004 297,63	41 075 416,90	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	106 351 554,24	113 432 782,16	

Zdzisława Elżbieta Krukowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sybila Zimmerman
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 976 216,94	8 795 828,80
III.1.	zysk netto (+)	51 406 129,01	47 654 376,14
III.2.	strata netto (-)	-45 429 912,07	-38 858 547,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	112 327 771,18	122 228 610,96

Zdzisława Elżbieta Krukowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień


Sybila Zimmerman
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zdzisława Elżbieta Krukowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sybila Zimmerman
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zdzeszowice ul.Bolesława Chrobrego 34 47-330 Zdzeszowice	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531413120		<p style="text-align: center;">F2FE65BB2104FE7D</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 weksłowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	4 213 897,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zdzisława Elżbieta Krukowska
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

Sybila Zimerman
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zdzisława Elżbieta Krukowska
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

Sybila Zimmerman
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Zdzeszowice
1.2	siedzibę jednostki Zdzeszowice
1.3	adres jednostki ul. B. Chrobrego 34, 47-330 Zdzeszowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane łączne.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjęły następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej od 100,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostki dokonują jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również odzież, meble i dywany. W złobku samorządowym w Zdzeszowicach środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 zalicza się bezpośrednio w koszty jednocześnie wprowadza się je jako składnik do ewidencji pozabilansowej, b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostki wprowadzają do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonują od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%, a prawo wieczystego użytkowania gruntów według stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, c) jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe niż 10.000,00 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności, d) materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1								
szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku, 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								
Lp	Nazwa grupy rodzajowej aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenie pomiędzy jednostkami	Zbycie	Likwidacja	Inne zmniejszenie	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+4+5-6-7-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Środki trwałe:	155 339 831,63	13 142 590,30	7 684 022,33	108 820,10	593 740,94	9 866 933,99	165 596 949,23
1)	Grunty	11 048 750,94	212 562,18	10 174,51	57 609,40		82 870,48	11 131 007,75
2)	Budynki i lokale	48 484 094,35	11 250 388,49	7 487 947,19	51 210,70	7 367,70	9 431 761,59	57 732 090,04
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 729 552,71	613 114,31			7 625,00		78 335 042,02
4)	Kotły i maszyny energetyczne	403 571,46						403 571,46
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 280 596,22	123 367,73	6 791,00		46 886,58	5 364,00	2 358 504,37
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	44 474,72	4 090,00					48 564,72
7)	Urządzenia techniczne	3 169 591,49	311 149,57	174 880,00		820,00	340 376,00	3 314 425,06
8)	Środki transportu	695 847,00	17 500,00			22 237,85		691 109,15
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	11 483 352,74	610 418,02	4 229,63		508803,81	6 561,92	11 582 634,66
2.	Wartości niematerialne i prawne	418 150,71	23 442,27			92 548,97		349 044,01
	Razem	155 757 982,34	13 166 032,57	7 684 022,33	108 820,10	686 289,91	9 866 933,99	165 945 993,24
W 2023 r. nie wystąpiła aktualizacja wartości środków trwałych.								
Lp	Nazwa grupy rodzajowej aktywów trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+4+5-6)		
1	2	3	4	5	6	7		
1.	Środki trwałe	78 222 776,16	5 075 130,91	2 800 775,67	3 138 014,50	82 960 668,24		
1)	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	216 384,04	42 932,40			259 316,44		
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	23 077 272,86	1 481 566,46	2 293 821,48	2 495 387,12	24 357 273,68		
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 490 525,77	2 871 851,81		1 927,73	41 360 449,85		
4)	Kotły i maszyny energetyczne	241 355,55	19 220,32			260 575,87		
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 244 722,52	43 641,15	76 072,12	52 250,58	2 312 185,21		
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	34 624,89	1 582,00	4 090,00		40 296,89		
7)	Urządzenia techniczne	2 251 660,87	161 588,20	143 069,78	51 992,25	2 504 326,60		
8)	Środki transportu	574 904,63	31 524,96		22 237,85	584 191,74		

	9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	11 091 325,03	421 223,61	283 722,29	514 218,97	11 282 051,96
	2.	Wartości niematerialne i prawne	418 150,71	8 406,75	15 035,52	92 548,97	349 044,01
		Razem	78 640 926,87	5 083 537,66	2 815 811,19	3 230 563,47	83 309 712,25
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	nie dotyczy						
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	nie dotyczy						
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	Lp	Miejscowość nr działki	Powierzchnia Wartość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	1.	Januszkowice dz. 108/18	1,2268 ha 283 023,00	1,2268 ha 283 023,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1,2268 ha 283 023,00
	2.	Rozwadza 279/5, 279/6, 279/7	0,1688 ha 77 073,00	0,1688 ha 77 073,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,1688 ha 77 073,00
	4.	Zdzieszowice nr działek zawarto poniżej	8,9495 ha 500 259,37	8,9495 ha 500 259,37	0,00 0,00	0,00 0,00	8,9495 ha 500 259,37
		Razem	10,3451 860 355,37	10,3451 860 355,37	0,00 0,00	0,00 0,00	10,3451 860 355,37
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu						
	Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	
	1	2	121 414,87			121 414,87	
	2.	4	7 173,45			7 173,45	
	3.	6	9 348,00			9 348,00	
	4.	8	29 099,30	2 800,00		31 899,30	
		Razem	167 035,62	2 800,00		169 835,62	
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	35 028 udziałów w spółce Wodociągi i Kanalizacja w Zdzieszowicach po 1 000,00 zł, wartość 35 028 000,00 zł						
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						

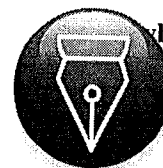
Lp	Grupa należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Podatek od nieruchomości osoby prawne	4 143,25	57 269,09			61 412,34
2.	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	11 963,91	9 587,87	108,00	120,97	21 322,81
3.	Podatek rolny – osoby fizyczne	331,00	203,00			534,00
4.	Mandaty	826,00	100,00	426,00		500,00
5.	Najem lokali użytkowych	26 988,97			3 763,42	23 225,55
6.	Dzierżawa gruntów	1 073,30		450,00	107,16	516,14
7.	Wieczyste użytkowanie	3 874,50				3 874,50
8.	Wywóz nieczystości	1 011,66				1 011,66
9.	Najem lokali mieszkalnych	177 040,76		332,53	1 325,75	175 382,48
10.	Bezumowne korzystanie z lokalu	88 303,19		2 559,24	5 268,88	80 475,07
11.	Bezumowne korzystanie z nieruchomości	9 629,42				9 629,42
12.	Koszty procesu i koszty egzekucji	59 082,44	1 712,24	13 864,58	5 350,63	41 579,47
13.	Fundusz alimentacyjny w części należnej Gminie	2 183 843,78	129 018,61	11 939,36	16 315,11	2 284 607,92
14.	Zaliczka alimentacyjna w części należnej Gminie	320 065,51			1 107,19	318 958,32
15.	Fundusz alimentacyjny w części należnej budżetowi państwa	3 275 765,06	193 527,95	17 909,15	24 472,56	3 426 911,30
16.	Zaliczka alimentacyjna w części należnej budżetowi państwa	320 065,66			1 107,13	318 958,53
17.	Odsetki od funduszu alimentacyjnego należne budżetowi państwa	2 855 129,76	661 036,64	11 737,11	128 347,53	3 376 081,76
18.	Oplata za przedszkole i wyżywienie	4 760,27	277,50		566,18	4 471,59
19.	Oplata za wyżywienie w szkołach	0,00	1 241,00			1 241,00
20.	Oplata za DPS	109 731,94	34 920,11			144 652,05
21.	Oplata za schronisko	156,00				156,00
22.	Nienależnie pobrane zasilek stały(UW)	1 251,16	3 467,27			4 718,43
23.	Usługi opiekuńcze	267,50	877,93			1 145,43
24.	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	1 939,42	625,70			2 565,12
25.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne z lat ubiegłych	1 578,00				1 578,00
26.	Należności za spowodowanie szkód w lokalach mieszkalnych	1 035,00	800,00			1 835,00
27.	Oplata z tytułu rekompensaty za koszty odzyskania należności	2 315,20				2 315,20
28.	Przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	913,26	1 513,09			2 426,35
29.	Pożyczki zagrożone	0,00				0,00
	Razem	9 463 085,92	1 096 178,00	59 325,97	187 852,51	10 312 085,44
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym					
	nie dotyczy					
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	nie dotyczy					

b)	powyżej 3 do 5 lat																																																
	nie dotyczy																																																
c)	powyżej 5 lat																																																
	nie dotyczy																																																
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																
	nie dotyczy																																																
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																
	nie dotyczy																																																
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																
	<p>Łączna kwota zobowiązań warunkowych: 4 213 897,00 zł</p> <p>w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - z tytułu udzielonych poręczeń: 578 897,00 zł - z tytułu ustanowienia zastawu rejestrowego: 3 635 000,00 zł <p>Gmina Zdzeszowice 6 października 2016 r. podpisała umowę poręczenia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Gmina poręczyła pożyczkę zaciągniętą przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów Czysty Region Sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie – Koźlu do kwoty 1 085 431,00 zł na okres 2017-2031. Na dzień 31.12.2023 r. zobowiązanie warunkowe wynikające z w.w. umowy wynosi 578 897,00 zł.</p> <p>Ponadto 1 czerwca 2015 r. Gmina Zdzeszowice zawarła umowę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu ustanowienia zastawu rejestrowego na udziałach w spółce Wodociągi i Kanalizacja w Zdzeszowicach należących do Gminy Zdzeszowice. Ustanowiono zastaw 2 285 udziałów po 1 000,00 zł każdy o łącznej wartości 2 285 000,00 zł.</p> <p>Kolejną umowę ustanowienia zastawu rejestrowego na udziałach w spółce WIK w Zdzeszowicach zawarto dnia 21 września 2021 r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu a Gminą Zdzeszowice. Ustanowiono zastaw 1 350 udziałów po 1.000,00 zł każdy o łącznej wartości 1.350.000,00 zł.</p>																																																
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem za nie																																																
	<p>Czynne rozliczenia międzyokresowe: 49 294,94 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> - koszty dotyczące przyszłych okresów: 7 687,26 zł - ubezpieczenia majątkowe: 33 423,98 zł - prenumeraty 8 183,70 zł 																																																
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Nr gwarancji</th> <th>Okres ważności</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>998-a759617</td> <td>08.09.2018 r. – 23.09.2024 r.</td> <td>59 922,38</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>PO/00754355/2017</td> <td>01.01.2018 r. – 15.01.2025 r.</td> <td>54 465,68</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>PO/00856568/2019</td> <td>31.08.2019 r. – 14.09.2026 r.</td> <td>16 272,50</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>93013303947</td> <td>23-12.2020 r. – 15.12.2025 r.</td> <td>74 327,72</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>903013357639</td> <td>16.04.2020 r. – 15.10.2025 r.</td> <td>4 372,65</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>903013400412</td> <td>08.06.2020 r. – 02.03.2024 r.</td> <td>8 596,38</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>903013400452</td> <td>08.06.2020 r. – 06.05.2025 r.</td> <td>15 586,48</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>903013400427</td> <td>08.06.2020 r. – 30.04.2024 r.</td> <td>7 770,00</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>COR207610</td> <td>11.01.2022 r. – 25.01.2029 r.</td> <td>38 302,20</td> </tr> <tr> <td>11.</td> <td>280000187359</td> <td>21.09.2021 r. – 30.01.2029 r.</td> <td>9 217,25</td> </tr> <tr> <td>12.</td> <td>32GG35/0413/21/001</td> <td>03.05.2022 r. – 18.05.2029 r.</td> <td>9 891,20</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Nr gwarancji	Okres ważności	Kwota	1.	998-a759617	08.09.2018 r. – 23.09.2024 r.	59 922,38	2.	PO/00754355/2017	01.01.2018 r. – 15.01.2025 r.	54 465,68	3.	PO/00856568/2019	31.08.2019 r. – 14.09.2026 r.	16 272,50	4.	93013303947	23-12.2020 r. – 15.12.2025 r.	74 327,72	5.	903013357639	16.04.2020 r. – 15.10.2025 r.	4 372,65	6.	903013400412	08.06.2020 r. – 02.03.2024 r.	8 596,38	7.	903013400452	08.06.2020 r. – 06.05.2025 r.	15 586,48	8.	903013400427	08.06.2020 r. – 30.04.2024 r.	7 770,00	10	COR207610	11.01.2022 r. – 25.01.2029 r.	38 302,20	11.	280000187359	21.09.2021 r. – 30.01.2029 r.	9 217,25	12.	32GG35/0413/21/001	03.05.2022 r. – 18.05.2029 r.	9 891,20
Lp.	Nr gwarancji	Okres ważności	Kwota																																														
1.	998-a759617	08.09.2018 r. – 23.09.2024 r.	59 922,38																																														
2.	PO/00754355/2017	01.01.2018 r. – 15.01.2025 r.	54 465,68																																														
3.	PO/00856568/2019	31.08.2019 r. – 14.09.2026 r.	16 272,50																																														
4.	93013303947	23-12.2020 r. – 15.12.2025 r.	74 327,72																																														
5.	903013357639	16.04.2020 r. – 15.10.2025 r.	4 372,65																																														
6.	903013400412	08.06.2020 r. – 02.03.2024 r.	8 596,38																																														
7.	903013400452	08.06.2020 r. – 06.05.2025 r.	15 586,48																																														
8.	903013400427	08.06.2020 r. – 30.04.2024 r.	7 770,00																																														
10	COR207610	11.01.2022 r. – 25.01.2029 r.	38 302,20																																														
11.	280000187359	21.09.2021 r. – 30.01.2029 r.	9 217,25																																														
12.	32GG35/0413/21/001	03.05.2022 r. – 18.05.2029 r.	9 891,20																																														

	13.	1/2022	31.07.2022 r. – 14.08.2029 r.	3 442,06
	14.	ZB.271.2.2022/PO/01029196/2022	16.12.2022 r. – 30.11.2029 r.	80 884,52
	15.	ZB.271.3.2022/326635/0413/22/0002	01.10.2022 r. – 18.10.2027 r.	8 667,37
	16.	998056187299	15.03.2024 r. – 13.04.2024 r.	513 831,37
	17.	998056187300	14.04.2023 r. – 29.04.2029 r.	154 149,41
		Razem		1 059 699,17
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	nagrody jubileuszowe: 446 439,60 zł			
	odprawy emerytalne: 191 617,21 zł			
	ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 69 592,48 zł			
	odprawa z tytułu likwidacji stanowiska: 2 103,10 zł			
	świadczenie na start: 1 000,00 zł			
1.16	inne informacje			
	nie dotyczy			
2.				
2.1	wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	nie dotyczy			
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: 5 225 798,67 zł			
	w tym:			
	- różnice kursowe: 0,00			
	- odsetki: 0,00			
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	nie dotyczy			
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
	nie dotyczy			
2.5	inne informacje			
	nie dotyczy			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	nie dotyczy			

Zdzisława Krukowska

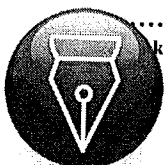
2024.04.25



Signed by /
Sybila Zimmerman

.....
Sybila Zimmerman

Date / Data:
2024-04-25
08:13



Signed by /
Podpisano przez:
(księgowy)

.....
Zdzisława
Elżbieta
Krukowska

Date / Data:
2024-04-25 08:11

.....
(rok, miesiąc, dzień)