

Zarządzenie Nr 0050.36.2024
Wójta Gminy Trawniki
z dnia 10 maja 2024 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za rok 2023 Radzie Gminy Trawniki

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 poz. 1270 ze zm.), zarządzam co następuje:

§ 1

1. Przekazuję Radzie Gminy Trawniki sprawozdanie finansowe Gminy Trawniki za rok 2023 obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu gminy,
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych,
- 5) łączną informację dodatkową.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


wci
Damian Daniel Baj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina TRAWNIKI sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego 835BE7847B349CB8 
Gmina Trawniki Trawniki 605 21-044 TRAWNIKI Numer identyfikacyjny REGON 431019840		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 676 808,88	9 227 301,62	I Zobowiązania	5 689 915,11	7 653 582,18
I.1 Środki pieniężne	8 676 808,88	9 227 301,62	I.1 Zobowiązania finansowe	4 800 000,00	7 600 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 676 808,88	9 227 301,62	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 200 000,00	1 700 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 600 000,00	5 900 000,00
II Należności i rozliczenia	153 361,00	47 376,68	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	738 248,44	23 059,44
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	151 666,67	30 522,74
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 457 079,77	810 979,12
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 159 778,39	-1 902 019,13
II.2 Należności od budżetów	153 361,00	29 417,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	17 959,68	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 159 778,39	-1 902 019,13
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	203 320,85	255 918,48
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 413 537,31	2 457 079,77
			III Rozliczenia międzyokresowe	683 175,00	810 117,00
Suma aktywów	8 830 169,88	9 274 678,30	Suma pasywów	8 830 169,88	9 274 678,30

Arkadiusz Kołacz

skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Damian Daniel Baj

zarząd

BeSTia

835BE7847B349CB8

Arkadiusz Kołacz
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Damian Daniel Baj
zarząd

BeSTia

835BE7847B349CB8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Trawniki Trawniki 605 21-044 TRAWNIKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 431019840		Wysłać bez pisma przewodniego E7A86969477845BA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	64 102 924,74	72 602 979,57	A Fundusz	68 103 474,26	76 848 186,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	61 776 034,35	66 997 816,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 761 871,99	72 199 987,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 327 439,91	9 850 369,78
A.II.1 Środki trwałe	60 615 002,40	65 181 875,91	A.II.1 Zysk netto (+)	30 130 486,32	31 479 661,39
A.II.1.1 Grunty	2 139 038,96	2 184 723,99	A.II.2 Strata netto (-)	-23 803 046,41	-21 629 291,61
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 239,52	10 239,52	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	49 546 841,65	54 106 016,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 791 243,30	8 791 236,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	89 780,42	67 015,42	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	48 098,07	32 883,28	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 426 856,52	2 397 206,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 146 869,59	7 018 111,84	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 424 226,44	2 394 740,45
A.III Należności długoterminowe	0,00	2 301,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	563 109,94	314 847,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	341 052,75	400 690,50	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	88 790,00	83 157,52
A.IV.1 Akcje i udziały	341 052,75	400 690,50	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	371 665,72	436 976,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	620 751,49	744 919,45

Arkadiusz Kołacz

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

E7A86969477845BA

Damian Daniel Baj

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 147,27	8 342,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	59 435,78	48 010,49
B Aktywa obrotowe	6 427 406,04	6 642 412,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	164 244,14	112 915,25	D.II.8 Fundusze specjalne	697 326,24	758 487,08
B.I.1 Materiały	164 244,14	112 915,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	697 326,24	758 487,08
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 630,08	2 465,70
B.II Należności krótkoterminowe	5 969 969,13	6 153 009,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	45 076,94	583 128,63			
B.II.2 Należności od budżetów	181 836,85	45 503,95			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 743 055,34	5 524 377,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	293 192,77	376 487,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	293 192,77	376 487,58			
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			

Arkadiusz Kołacz
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Daniel Baj
(kierownik jednostki)

BeSTia

E7A86969477845BA

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	70 530 330,78	79 245 392,32	Suma pasywów	70 530 330,78	79 245 392,32

Arkadiusz Kołacz
(główny księgowy)
BeSTia

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
E7A86969477845BA

Damian Daniel Baj
(kierownik jednostki)

Arkadiusz Kołacz
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Daniel Baj
(kierownik jednostki)

BeSTia

E7A86969477845BA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Trawniki Trawniki 605 21-044 TRAWNIKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 431019840			Wysłać bez pisma przewodniego C569CEEEBCD685AD 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		54 237 377,27	47 905 311,17
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		154 769,00	333 470,60
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		54 082 608,27	47 571 840,57
B.	Koszty działalności operacyjnej		47 638 128,54	38 460 836,25
B.I.	Amortyzacja		4 373 098,47	4 883 686,72
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 431 627,40	3 037 120,97
B.III.	Usługi obce		4 738 985,38	5 111 868,63
B.IV.	Podatki i opłaty		202 674,21	289 010,26
B.V.	Wynagrodzenia		13 221 561,72	14 181 983,56
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 472 154,19	4 091 666,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 477 389,69	1 566 040,25
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 626 941,26	5 168 792,75
B.X.	Pozostałe obciążenia		93 696,22	130 666,67
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 599 248,73	9 444 474,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne		165 335,67	573 604,70
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		17 000,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		148 335,67	573 604,70
E.	Pozostałe koszty operacyjne		139 940,72	187 352,23

Arkadiusz Kołacz
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Damian Daniel Baj
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	139 940,72	187 352,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 624 643,68	9 830 727,39
G.	Przychody finansowe	397 602,35	524 916,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	383 654,63	511 523,79
G.III.	Inne	13 947,72	13 392,89
H.	Koszty finansowe	694 422,99	503 165,42
H.I.	Odsetki	309 674,03	332 015,56
H.II.	Inne	384 748,96	171 149,86
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 327 823,04	9 852 478,65
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	383,13	2 108,87
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 327 439,91	9 850 369,78

Arkadiusz Kołacz
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Damian Daniel Baj
kierownik jednostki

BeSTia

C569CEEEBCD685AD

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Arkadiusz Kołacz
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Damian Daniel Baj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Trawniki Trawniki 605 21-044 TRAWNIKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 431019840			Wysłać bez pisma przewodniego B497CB2F6954FE30 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		46 874 062,86	61 776 034,35
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		110 439 178,11	97 456 485,33
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		40 908 229,54	30 130 486,32
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		56 269 760,32	49 657 235,36
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 431 883,72	13 739 468,39
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		2 148 714,05	52 320,00
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		680 590,48	3 876 975,26
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		95 537 206,62	92 234 703,29
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		26 931 702,99	23 803 046,41
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		54 398 658,71	48 005 882,47
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 059 027,69	15 640 302,48
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		1 670 957,45	7 671,60
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		476 859,78	4 777 800,33
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		61 776 034,35	66 997 816,39

Arkadiusz Kołacz	2024-04-26	Damian Daniel Baj
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 327 439,91	9 850 369,78
III.1.	zysk netto (+)	30 130 486,32	31 479 661,39
III.2.	strata netto (-)	-23 803 046,41	-21 629 291,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	68 103 474,26	76 848 186,17

Arkadiusz Kołacz
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Damian Daniel Baj
kierownik jednostki

Arkadiusz Kołacz
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Damian Daniel Baj
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA TRAWNIKI
1.2	siedzibę jednostki
	Trawniki
1.3	adres jednostki
	21-044 Trawniki, Trawniki 605
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Do zakresu działania gminy należą wszystkie niezastrzeżone ustawami dla innych podmiotów sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym. Podstawowym przedmiotem działalności gminy jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia powszechnie dostępnych usług, w zakresie określonym przepisami art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. Poz. 713 t.j.). Wypełnianie zadań gminy odbywa się na podstawie przepisów prawa i uchwał rady gminy. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność (art. 2 ustawy). Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym <u>zadania własne gminy obejmują sprawy:</u></i> <i>1.ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</i> <i>2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</i> <i>3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,</i> <i>4. lokalnego transportu zbiorowego,</i> <i>5. ochrony zdrowia,</i> <i>6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</i> <i>7. gminnego budownictwa mieszkaniowego,</i> <i>8. edukacji publicznej,</i> <i>9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,</i> <i>10. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</i> <i>11. targowisk i hal targowych,</i> <i>12. zieleni gminnej i zadrzewień,</i> <i>13. cmentarzy gminnych,</i> <i>14. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,</i> <i>15. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</i> <i>16. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,</i> <i>17. wspierania i upowszechniania idei samorządowej,</i> <i>18. promocji gminy,</i> <i>19. współpracy z organizacjami pozarządowymi,</i> <i>20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.</i> <i>Ustawy nakładają na gminę również obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
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)
	<i>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych oraz (...).</i> <i>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</i> - stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych <i>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</i> - zarówno inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniano według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. <i>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</i> <i>1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji.</i> <i>2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej.</i> <i>3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł, a także -bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</i> <i>4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.</i> <i>5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</i> <i>6. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.</i>
5.	inne informacje
	<i>Wzajemne wyłączenia pomiędzy Urzędem Gminy a jednostkami budżetowymi wynoszą – 1 097,77 zł</i>
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 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
	<i>Załączniki nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych</i> <i>Załącznik nr 2 – Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji składników majątku trwałego</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych.</i>

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik nr 2 – Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji składników majątku trwałego
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	8 893,56 zł – łączna wartość środków trwałych używanych na podstawie umowy użyczenia
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	400 690,50 zł - wartość udziałów w spółce z o.o. (liczba udziałów: 7386 szt.)
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)
	Stan na początek roku obrotowego wynosił – 3 789 999,20 zł W ciągu roku dokonano: - zmniejszenia wartości odpisów aktualizujących należności o kwotę – 0,00 zł - zwiększenia wartości odpisów aktualizujących należności o kwotę – 150 539,51 zł Ostatecznie stan odpisów aktualizujących należności na koniec roku obrotowego wynosi – 3 940 538,71 zł, w tym kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST wynosi – 0 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	4 900 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 000 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Nie dotyczy.</i>

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (obowiązujące na 31.12.2022 r.)
	943 657,78 zł – łączna kwota gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe , ekwiwalent za niewykorzystany urlop, odprawy emerytalne w łącznej kwocie – 499 730,45 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	14 709 590,97 zł
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<u>Wykaz jednostek objętych sprawozdaniem zawierającym dane łączne (Ad. poz I.3.):</u> 1. Urząd Gminy w Trawnikach 2. Zespół Placówek Oświatowych im. Stefana Batorego w Biskupicach 3. Zespół Placówek Oświatowych im. Marii Skłodowskiej - Curie w Trawnikach 4. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Dorohuczy 5. Szkoła Podstawowa im. Ks. Piotra Ściegiennego w Oleśnikach 6. Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Siostrzycowie 7. Gminny Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Szkół w Trawnikach 8. Ośrodek Pomocy Społecznej w Trawnikach

Skarbnik Gminy Trawniki

Arkadiusz Kołacz

(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Trawniki

Damian Daniel Baj

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Arkadiusz Kołacz

Date / Data:
2024-04-26
11:23



Signed by /
Podpisano przez:

Damian Daniel Baj

Date / Data:
2024-04-26 11:22

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Środki trwałe

LP.	Gr. KST	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan środków na dzień 31-12-2023
				Nabycie	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja		
1	I	Budynki	24 271 122,57	204 964,20	0	204 964,20	0	0	0,00	24 476 086,77
2	II	Budowle	70 667 413,60	8 192 109,00	0	8 192 109,00	0	2 196	2 196,00	78 857 326,60
3	III	Kotły i maszyny	3 282 841,57	1 007 802,00	0	1 007 802,00	0	0	0	4 290 643,57
4	IV	Zespoły komputerowe	123 250,55	0	0	0	0	0	0,00	123 250,55
5	V	Środki transportu	117 101,95	0	0	0	0	0	0	117 101,95
6	VI	Specjalist. masz. i urządzenia	7 604 154,45	0	0	0,00	0	0	0,00	7 604 154,45
7	VII	Narzędzia i wyposażenie	2 250 984,48	0	0	0,00	0	0	0,00	2 250 984,48
8	VIII	Urządzenia techniczne	256 500,75	0	0	0,00	0	5 018,40	5 018,40	251 482,35
9	0	Grunty	2 139 038,96	55 869,42	0	55 869,42	10 184,39	0	10 184,39	2 184 723,99
		Razem	110 712 408,88	9 460 744,62	0,00	9 460 744,62	10 184,39	7 214,40	17 398,79	120 155 754,71

Pozostałe środki trwałe (umarzane w 100% w momencie zakupu)

LP.	Gr. KST	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan środków na dzień 31-12-2023
				Nabycie	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja		
1	-	Pozostałe środki trwałe	3 246 567,54	417 662,16	0	417 662,16	0	188 877,74	188 877,74	3 475 351,96
		Razem	3 246 567,54	417 662,16	0,00	417 662,16	0,00	188 877,74	188 877,74	3 475 351,96

Wartości niematerialne i prawne

LP.	Gr. KST	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan środków na dzień 31-12-2023
				Nabycie	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja		
1	IX	Wartości niematerialne i prawne (licencje)	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
2	-	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	135 231,97	0	0	0,00	0	8 305,48	8 305,48	126 926,49
		Razem	135 231,97	0,00	0,00	0,00	0,00	8 305,48	8 305,48	126 926,49

Księgozbiór

LP.	Gr. KST	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej, z tytułu:		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan środków na dzień 31-12-2023
				Nabycie	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja		
1		Księgozbiór	440 382,07	65 720,55	0	65 720,55	0	34 023,73	34 023,73	472 078,89
		Razem	440 382,07	65 720,55	0,00	65 720,55	0,00	34 023,73	34 023,73	472 078,89

Załącznik nr 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji składników majątku trwałego

LP.	Gr. KŚT	Grupa środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:		Ogółem zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia z tytułu:		Ogółem zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie stan na koniec okresu
				Amortyzacja za 2023 rok	Inne zwiększenia		Zbycie składników	Likwidacja składników		
1	I	Budynki	8 723 491,05	594 110,33	0	594 110,33	0	0	0	9 317 601,38
2		Budynki-zabytki	81 311,68	7 563,83	0	7 563,83	0	0	0	88 875,51
3	II	Budowle	36 586 891,79	3 236 224,35	0	3 236 224,35	0	2 196,00	2 196	39 820 920,14
4	III	Kotły i maszyny	786 487,54	234 090,49	0	234 090,49	0	0	0	1 020 578,03
5	IV	Zespoły komputerowe	109 758,65	5 996,40	0	5 996,40	0	0	0,00	115 755,05
6	V	Środki transportu	77 824,95	9 737,04	0	9 737,04	0	0	0	87 561,99
7	VI	Specjalist. masz. i urządzenia	1 362 034,08	757 984,49	0	757 984,49	0	0	0	2 120 018,57
8	VII	Narzędzia i wyposażenie	2 161 204,06	22 765,00	0	22 765,00	0	0	0,00	2 183 969,06
9	VIII	Urządzenia techniczne	208 402,68	15 214,79	0	15 214,79	0	5 018,40	5 018,40	218 599,07
10	IX	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
		Razem	50 097 406,48	4 883 686,72	0,00	4 883 686,72	0,00	7 214,40	7 214,40	54 973 878,80