

Bielawa, 27.05.2024 r.

SK.3037.14.2024

Przewodniczący Rady Miejskiej Bielawy
Ryszard Dźwiniel
w.m.

W załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe Gminy Bielawa za 2023 r:

1. Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego,
2. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
3. Rachunek zysków i strat ,
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
5. Informację dodatkową.

BURMISTRZ
Hordyj
dr Andrzej Hordyj

SKARBNIK GMINY
Niemczyk
Izabela Niemczyk

Wpł. 24.05.2024

PODINSPEKTOR
Najdek
Edyta Najdek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bielawa Pl.Wolności 1 58-260 BIELAWA Numer identyfikacyjny REGON 890717823	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 6FB113BC85A87EFC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	441 389 700,51	471 615 466,91	A Fundusz	451 353 387,87	480 901 749,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	132 941,98	86 773,67	A.I Fundusz jednostki	425 426 841,66	434 427 434,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	386 056 461,44	415 858 154,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	25 926 546,21	46 474 314,11
A.II.1 Środki trwałe	350 620 638,20	379 586 098,71	A.II.1 Zysk netto (+)	105 470 061,16	109 699 042,65
A.II.1.1 Grunty	132 998 711,35	130 949 531,52	A.II.2 Strata netto (-)	-79 543 514,95	-63 224 728,54
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	17 962 347,15	17 822 128,47	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	211 171 785,45	242 926 060,35	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 800 647,25	2 999 592,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	128 754,62	90 615,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 520 739,53	2 620 298,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 161 210,91	8 964 335,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	35 435 823,24	36 272 055,82	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	8 161 210,91	8 964 335,30
A.III Należności długoterminowe	687 997,09	656 238,71	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	836 518,68	2 714 685,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	54 512 300,00	55 014 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	214 121,00	278 987,51
A.IV.1 Akcje i udziały	54 512 300,00	55 014 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 069 436,14	1 170 444,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 919 875,16	2 097 998,75

SKARBNIK GMINY

Izabela Urszula Niemczyk
(główny księgowy)

2024-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Andrzej Ireneusz Hordyj
(kierownik jednostki)

BeSTia

6FB113BC85A87EFC Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 404 913,78	1 972 338,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 345 167,82	416 433,19
B Aktywa obrotowe	18 124 898,27	18 250 617,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	90 027,89	2 615,00
B.I Zapasy	44 199,35	37 686,69	D.II.8 Fundusze specjalne	281 150,44	310 832,24
B.I.1 Materiały	44 199,35	37 686,69	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	281 150,44	310 832,24
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	16 334 411,02	17 365 521,55			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	65 220,97	156 421,23			
B.II.2 Należności od budżetów	46 037,84	13 683,48			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 241,72	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	16 221 910,49	17 195 416,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 746 287,90	847 409,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	19 644,33	20 328,31			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 713 419,28	805 804,28			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	13 224,29	21 276,66			
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			

SKARBNIK GMINY

Izabela Urszula Niemczyk
(główny księgowy)

2024-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz

Andrzej Ireneusz Hordyj
(kierownik jednostki)

BeSTia

6FB113BC85A87EFC Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	459 514 598,78	489 866 084,40	Suma pasywów	459 514 598,78	489 866 084,40

SKARBNIK GMINY


Izabela Urszula Niemczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2024-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

6FB113BC85A87EFC Korekta nr 1

BURMISTRZ


Andrzej Ireneusz Hordyj
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Izabela Urszula Niemczyk
(główny księgowy)

2024-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Ireneusz Hordyj
(kierownik jednostki)

BeSTia

6FB113BC85A87EFC Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BIELAWA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:
Gmina Bielawa Pl. Wolności 1 58-260 BIELAWA		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego B926EDBCE1CC25D2 
890717823		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 752 620,96	15 889 766,61	I Zobowiązania	42 302 634,34	57 784 531,45
I.1 Środki pieniężne	9 752 620,96	15 889 766,61	I.1 Zobowiązania finansowe	41 253 814,13	57 491 620,13
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 752 620,96	15 889 766,61	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 924 194,00	4 093 114,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	37 329 620,13	53 398 506,13
II Należności i rozliczenia	333 345,21	254 725,34	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 048 820,21	292 911,32
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-34 129 759,17	-43 960 510,50
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-23 011 362,87	-15 851 638,33
II.2 Należności od budżetów	110 294,71	73 378,35	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	223 050,50	181 346,99	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-22 944 819,87	-9 764 208,33
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-66 543,00	-6 087 430,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	66 543,00	6 087 430,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 184 939,30	-34 196 302,17
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 913 091,00	2 320 471,00
Suma aktywów	10 085 966,17	16 144 491,95	Suma pasywów	10 085 966,17	16 144 491,95

SKARBNIK GMINY
Izabela Urszula Niemczyk
skarbnik

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Andrzej Reneusz Hordyj
dr Andrzej Hordyj

BeSTiaB926EDBCE1CC25D2

SKARBNIK GMINY

Izabela Urszula Niemczyk

skarbnik

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Ireneusz Hordyj

zarząd

BeSTia

B926EDBCE1CC25D2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bielawa Pl. Wolności 1 58-260 BIELAWA Numer identyfikacyjny REGON 890717823	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
		Wysłać bez pisma przewodniego CFDF4702256E1438 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	177 322 450,92	184 715 275,89	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 562 682,87	25 059 784,10	
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	782 410,07	842 120,38	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	2 800 000,00	2 850 000,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	148 177 357,98	155 963 371,41	
B. Koszty działalności operacyjnej	149 614 689,67	135 616 679,55	
B.I. Amortyzacja	10 384 430,59	11 240 116,73	
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 427 784,14	11 676 653,96	
B.III. Usługi obce	39 395 149,43	39 924 241,05	
B.IV. Podatki i opłaty	2 683 454,07	2 935 759,79	
B.V. Wynagrodzenia	39 094 860,30	44 112 815,42	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 888 494,29	9 987 930,09	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	825 134,24	1 312 626,35	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	37 760 920,79	13 889 413,75	
B.X. Pozostałe obciążenia	154 461,82	537 122,41	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	27 707 761,25	49 098 596,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 486 599,98	1 334 894,21	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 486 599,98	1 334 894,21	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 120 364,31	1 398 791,45	

SKARBNIK GMINY
Izabela Urszula Niemczyk
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

PIRMISTRZ
Andrzej Ireneusz Hordyj
kierownik jednostki
dr Andrzej Hordyj

BeSTia

CFDF4702256E1438

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	2 120 364,31	1 398 791,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	27 073 996,92	49 034 699,10
G.	Przychody finansowe	2 715 689,28	3 305 647,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 715 689,28	3 305 647,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 861 674,94	5 860 662,73
H.I.	Odsetki	3 743 489,27	5 743 947,78
H.II.	Inne	118 185,67	116 714,95
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 928 011,26	46 479 683,94
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 465,05	5 369,83
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	25 926 546,21	46 474 314,11

SKARBNIK GMINY

Izabela Urszula Niemczyk

główny księgowy

2024-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Ireneusz Hordyj

kierownik jednostki

BeSTia

CFDF4702256E1438

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.24

SKARBNIK GMINY

Izabela Urszula Niemczyk
Izabela Urszula Niemczyk
główny księgowy

2024-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Ireneusz Hordyj
Andrzej Ireneusz Hordyj
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Bielawa Pl. Wolności 1 58-260 BIELAWA			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890717823			Wysłać bez pisma przewodniego 601017534C78FB65 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		392 227 341,96	425 426 841,66
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		350 394 118,29	338 764 662,45
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		109 667 414,44	105 470 061,16
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		196 988 186,02	187 588 606,98
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		39 213 440,65	45 171 179,28
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		999 867,41	336 700,00
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		3 525 209,77	198 115,03
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		317 194 618,59	329 764 069,12
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		75 472 918,48	79 543 514,95
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		174 459 502,41	178 346 697,31
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		57 297 468,37	65 665 114,47
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		7 811 018,42	3 945 235,87
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		2 153 710,91	2 263 506,52
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		425 426 841,66	434 427 434,99

SKARBNIK GMINY

Izabela Urszula Niemczyk

główny księgowy

2024-05-20

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Ireneusz Hordyj

dr kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	25 926 546,21	46 474 314,11
III.1.	zysk netto (+)	105 470 061,16	109 699 042,65
III.2.	strata netto (-)	-79 543 514,95	-63 224 728,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	451 353 387,87	480 901 749,10

SKARBNIK GMINY

Izabela Niemczyk

Izabela Urszula Niemczyk
główny księgowy

2024-05-20

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

dr Andrzej Hordyj

Andrzej Ireneusz Hordyj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Izabela Niemczyk

Izabela Urszula Niemczyk
główny księgowy

2024-05-20

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Ireneusz Hordyj
Andrzej Ireneusz Hordyj
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2023 R.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Gmina Bielawa

1) Urząd Miejski w Bielawie

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – pl. Wolności 1, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki - Jednostka realizuje zadania własne określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Urząd jest jednostką budżetową, przy pomocy której Burmistrz wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw. Przy załatwianiu spraw stosuje się postanowienia kodeksu postępowania administracyjnego, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej.

2) Straż Miejska

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Piastowska 1, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu ochrony spokoju i porządku w miejscach publicznych, współdziała z właściwymi podmiotami w zakresie ratowania życia i zdrowia mieszkańców, pomaga w usuwaniu awarii technicznych i skutków klęsk żywiołowych, zabezpiecza imprezy i zgromadzenia, zabezpiecza przewożenie dokumentów, przedmiotów wartościowych oraz wartości pieniężnych na potrzeby gminy.

3) Zespół Ośrodków Wsparcia

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Lotnicza 5, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania własne i zlecone Gminy. Jednostka świadczy usługi dziennego pobytu dla osób starszych oraz dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Prócz usług dla seniorów prowadzi również działalność wspierającą osoby i ich rodziny, które ze względu na wiek, chorobę, niepełnosprawność i bezradność wymagają pomocy.

4) Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. L. Waryńskiego 50, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu nauczania i wychowywania uczniów. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka a także zawarte w Programie Wychowawczo-Profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska.

5) Ekologiczna Szkoła Podstawowa nr 7 im. Juliana Tuwima

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – Osiedle Włókniarzy 10, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności – Jednostka realizuje zadania z zakresu nauczania i wychowywania uczniów. Szkoła prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowywanie w zakresie ramowych planów nauczania, przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach oraz realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową.

6) Szkoła Podstawowa nr 10 z Oddziałami Sportowymi

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Gen. Grota - Roweckiego 6, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu nauczania i wychowywania uczniów. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty, ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na ich podstawie, a także zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów.

7) Przedszkole Publiczne nr 3

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. 3-go Maja 22, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu edukacji, wychowywania i opieki przedszkolnej. Wychowanie przedszkolne obejmuje dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym w którym dziecko kończy 7 lat.

8) Przedszkole Publiczne nr 4

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. S. Żeromskiego 18, 58-260 Bielawa

c) podstawowy zakres działalności jednostki - Jednostka realizuje zadania z zakresu edukacji, wychowywania i opieki przedszkolnej. Wychowanie przedszkolne obejmuje dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym w którym dziecko kończy 7 lat.

9) Żłobek Publiczny

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Gen. Grota-Roweckiego 7, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu opieki i edukacji na rzecz dzieci do lat 3. Do podstawowych zadań żłobka należy zapewnienie dzieciom opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych oraz zagwarantowanie dzieciom właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej przez prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji.

10) Żłobek Publiczny nr 2

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Wolności 39, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu opieki i edukacji na rzecz dzieci do lat 3. Do podstawowych zadań żłobka należy zapewnienie dzieciom opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych oraz zagwarantowanie dzieciom właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej przez prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji.

11) Miejski Zarząd Placówek Oświaty

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Wolności 57, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu wszechstronnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej wszystkich placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę Bielawa. Celem jednostki jest osiągnięcie efektywności ekonomicznej w gospodarowaniu środkami finansowymi, przeznaczonymi na opiekę, wychowanie i proces kształcenia dzieci i młodzieży.

12) Ośrodek Pomocy Społecznej

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. 3 Maja 20, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności jednostki – Jednostka realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej i działa w oparciu o ustawę o pomocy społecznej i inne akty prawne komplementarne do niej. Misją Ośrodka Pomocy Społecznej jest dążenie do poprawy jakości życia mieszkańców miasta i zapewnienia im pełnej integracji ze społeczeństwem. Pomoc społeczna ma na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. Osobom spełniającym kryteria określone w ustawie wypłacane są zasiłki celowe, okresowe, stałe, dodatki mieszkaniowe oraz ryczałty energetyczne, opłacane są posiłki w szkołach, wypłacane są stypendia i zasiłki szkolne. Świadczone są usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania chorego. Wypłacane są zasiłki rodzinne, świadczenia wychowawcze, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłki dla opiekuna, świadczenia rodzicielskie, świadczenia z Programu Dobry Start. Dofinansowywane są miejsca w domach pomocy społecznej oraz utrzymywanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczych.

13) Ośrodek Sportu i Rekreacji

a) siedziba jednostki – Bielawa

b) adres jednostki – ul. Gen. Grota – Roweckiego 8, 58-260 Bielawa

c) podstawowy przedmiot działalności zakładu budżetowego – Zakład budżetowy odpłatnie wykonuje zadania pokrywając koszty swojej działalności z przychodów własnych. Zakład może otrzymać od jednostki samorządu terytorialnego m. in. dotacje przedmiotowe i podmiotowe. Wysokość tych dotacji nie może przekraczać 50% kosztów działalności. Zakład realizuje zadania z zakresu działalności sportowej i rekreacyjnej. Dzierżawione są powierzchnie pod stoiska handlowe czy parkingi. Zakład świadczy również usługi w zakresie organizowania kolonii czy półkolonii.

Okres objęty sprawozdaniem – 01.01.2023 – 31.12.2023

Dane zbiorcze

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości.
- 2) Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 3) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4) Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczanych do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 5) Inwestycje krótkoterminowe według ceny nabycia.
- 6) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia.

- 7) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- 8) Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe według wartości godziwej.
- 9) Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- 10) Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
- 11) Udziały (akcje) według ceny nabycia.
- 12) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej.

Na wynik finansowy netto jednostki składają się:

- 1) Wynik ze sprzedaży.
- 2) Wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów.
- 3) Wynik działalności gospodarczej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów.
- 4) Wynik zdarzeń nadzwyczajnych.
- 5) Obowiązkowe obciążenia wyniku.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, w tym nabytych w ramach zadań majątkowych dokonuje się metodą liniową raz w roku tj. na koniec okresu obrachunkowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po dniu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania, a kończy z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową, z chwilą sprzedaży, przeznaczenia do likwidacji lub niedoboru.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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

Tabela nr 1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia WnIP

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne	Pozostałe	Razem inne WnIP	Zaliczki na WnIP	Wartości niematerialne i prawne
		Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	Oprogramowanie komputerowe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	704 124,44	1 086 399,56	1 872 080,80		1 872 080,80
b)	zwiększenia z tytułu:		10 903,23	10 903,23		10 903,23
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie					
-	zakupy gotowych wnip		10 903,23	10 903,23		10 903,23
-	aport, darowizna					
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego					
-	aktualizacja wartości					
	inne					
c)	zmniejszenia z tytułu:	6 343,20	888,81	7 232,01		7 232,01
-	przedaz					
-	likwidacja	6 343,20	888,81	7 232,01		7 232,01
-	aktualizacja wartości					
-	inne					
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	697 781,24	1 096 414,08	1 875 752,12		1 875 752,12

[illegible]

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.
Nie dotyczy

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

Wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji dokonania takich odpisów, ich wartość należy przedstawić w postaci poniższych tabel (Tabela nr 3, 4).

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH							
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH							
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego
a)	Udziały					0,00	0,00
b)	akcje					0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 5).

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto: nr działki, miejscowość, nr Inwentarzowy	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)		17.962.347,15		140.218,68	17.822.128,47
b)					
c)					
Razem		17.962.347,15		140.218,68	17.822.128,47

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.

Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwale użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli (Tabela nr 6).

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH					
L p.	Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Wartości na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)	2 laptopy - użyczenie dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Bielawie przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	2 938,56			2 938,56
b)	2 skanery – użyczenie dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Bielawie przez Urząd Miejski w Bielawie	3 088,46			3 088,46
c)	Urządzenie zabezpieczające sieć Baraccuda - użyczenie dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Bielawie przez Urząd Miejski w Bielawie	12 966,82			12 966,82
Razem		18 993,84		0,00	18 993,84

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

Dana dotyczące wartości i ilości papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 7).

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
L p	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)	Kredyty, pożyczki, obligacje		41.253.814,13		20.162.000,00		3.924.194,00	0,00	57.491.620,13
b)			0,00					0,00	0,00
c)			0,00					0,00	0,00
Razem		0,00	41.253.814,13	0,00	20.162.000,00	0,00	3.924.194,00	0,00	57.491.620,13

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).

Wysokość odpisów aktualizujących należności można zaprezentować w następującej szczegółowości:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
 - wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
 - wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
 - wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
 - wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.
- Powyższe dane należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 8).

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Razem							
Odpisy aktualizujące wartość należności							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1	Wpływy z najmu i dzierżawy	89.846,63	195,45	-	40.454,63	40.454,63	49.587,45
2	Podatek rolny	5.388,38	1.077,80	16,00	95,48	111,48	6.354,70
3	Wpływy z tyt. grzywien i kar	900,00	-	-	-	-	900,00

4	Wpływy z różnych opłat	60,00	-	-	-	-	60,00
5	Wpływy z różnych dochodów	2.608,79	-	1.774,79	-	1.774,79	834,00
6	Wieczyste użytkowanie gruntu	127.241,35	17.907,21	385,58	617,52	1.003,10	144.145,46
7	Wpływy z różnych dochodów oraz wpływy z lat ubiegłych (lokalny transport zbiorowy)	1.609,39	-	-	-	-	1.609,39
8	Podatek od środków transportowych (osoby fizyczne)	59.339,77	27.635,00	-	3.103,34	3.103,34	83.871,43
9	Podatek od środków transportowych (osoby prawne)	30.829,54	3.030,00	17.523,00	-	17.523,00	16.336,54
10	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	131.562,31	17.548,16	601,60	14.804,26	15.405,86	133.704,61
11	Podatek od nieruchomości (osoby prawne)	7.290,97	10,00	-	-	-	7.300,97
12	Sprzedaż mieszkań	208.945,39	-	-	-	-	208.945,39
13	Wpływy z różnych dochodów (urzędy gmin)	2.312,07	-	-	-	-	2.312,07
14	Oplata za psa	19.097,20	8.648,60	5.015,00	629,40	5.644,40	22.101,40
15	Wpływy z usług	230,58	-	230,58	-	230,58	0,00
16	Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	1.194,99	983,83	-	-	-	2.178,82
17	Kary umowne	136.688,31	-	-	-	-	136.688,31
18	Oplata za gospodarowanie odpadami	79.246,66	0,00	0,00	7.018,54	7.018,54	72.228,12
19	Koszty sądowe, komornicze	1.363.125,08	324.768,04	131.570,39	183.835,79	315.406,18	1.372.486,94
20	Odsetki	607.812,83	127.100,67	98.363,49	89.157,57	187.521,06	547.392,44
21	Wpływy z czynszu	3.782.582,37	546.054,26	365.576,43	276.317,35	641.893,78	3.686.742,85
22	Oplata za zajęcie pasa drogi	14.217,40	700,87	100,00	1.414,68	1.514,68	13.403,59
23	Oplata za przekształcenie	379,50	-	-	379,50	379,50	0,00
24	Dłużnicy alimentacyjni	26.441.832,80	3.036.875,09	452.403,85	610.880,16	1.063.284,01	28.415.423,88
25	Nienależnie pobrane świadczenia	209.055,92	28.550,6	18.671,65	15.804,18	34.475,83	203.130,69
Razem		33.323.398,23	4.141.085,58	1.092.202,36	1.244.512,40	2.336.744,76	35.127.739,05

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

W sytuacji, kiedy jednostka tworzy rezerwy, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 9).

Tabela nr 9

Rezerwy według celu ich utworzenia

Rezerwy według celu ich utworzenia							
L p	Wyszczególnienie rezerw według celu ich wytworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		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 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe

	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA								
L p	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
						stan na			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7=9)	koniec roku (4+6+8=10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. robót, dostaw i usług							0,00	0,00
b)	inne							0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	151.658,10	529.620,13	602.156,03	0,00	40.500.000,00	56.962.000,00	41.253.814,13	57.491.620,13
a)	kredyty i pożyczki	151.658,10	529.620,13	602.156,03	0,00	0.00		753.814,13	529.620,13
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					40.500.000,00	56.962.000,00	40.500.000,00	56.962.000,00
c)	inne zobowiązania leasingowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d)	inne								
RAZEM (1+2)		151.658,10	529.620,13	602.156,03	0,00	40.500.000,00	56.962.000,00	41.253.814,13	57.491.620,13

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe 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 zwrotnego – nie dotyczy.

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu umów leasingowych

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Razem		0,00

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń – nie dotyczy.

Kwotę zabezpieczonych na majątku jednostki należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela nr 12).

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem		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.

Tabela nr 13

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

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)	Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Bielawie	2.044.500,00		
b)				
c)				
	Razem	2.044.500,00		

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

Tabela nr 14

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

	CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
b)	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy

Tabela nr 15

Otrzymane gwarancje i poręczenia

	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA	
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji wg stanu na koniec roku obrotowego
a)		
b)		
Razem		0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela nr 16

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

	WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Lp	Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
a)	nagrody jubileuszowe	538.812,13
b)	odprawy emerytalne i rentowe	455.081,59
c)	świadczenia urlopowe	468.332,91
d)	inne świadczenia pracownicze	1.195.738,71
Razem		2.657.965,34

1.16. Inne informacje - nie dotyczy**2.****2.1. Wysokość 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 – nie dotyczy**

Tabela nr 17

Środki trwałe w budowie

	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE			
Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

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

Tabela nr 18

Przychody i koszty występujące incydentalnie

	PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	56.511,02	50.516,10
-	1) losowe – odszkodowania	27.425,10	37.656,10
-	2) pozostałe – darowizna, zwrot nienależnie wypłaconego świadczenia	29.085,92	12.860,00
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
-	1) losowe – pożar – wartość strat		
-	2) losowe – zalanie – wartość strat		

2.4. Kwota należność 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.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje (np. struktura zatrudnienia).

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

W rachunku zysków i strat jednostki w pozycji:

A.I. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 571.853,62 zł

A.VI. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 415.512,80 zł

B.II dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 2.167,14 zł

B.III dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 560.131,48 zł

B.IV. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 410.628,80 zł

B.VII. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 17.255,00 zł

B.IX. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 120,00 zł

D.III dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 3.000,00 zł

G.II. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 24.567,02 zł

H.I. dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 24.631,02 zł

W Bilansie jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego w pozycji:

Aktywa B.II.4 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 51,76 zł

Pasywa D.II.1 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 51,76 zł

W zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji:

I.1.4 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 650.000,00 zł

I.1.6 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 2.299.932,15 zł

I.1.10 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 599.840,06 zł

I.2.4 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 650.000,00 zł

I.2.6 dokonano zmniejszenia wynikającego z wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy – 2.899.772,21 zł

BURMISTRZ
Horody
dr Andrzej Horodyj

SKARBNIK GMINY
Niemczyk
Izabela Niemczyk