

Nr 0050.4.2024

ZARZĄDZENIE NR 4.2024
WÓJTA GMINY DĄBRÓWKA
z dnia 9 maja 2024 roku

w sprawie: **przekazania sprawozdania finansowego Gminy Dąbrówka za 2023 rok.**

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

§ 1.


1. Przedstawia się Radzie Gminy Dąbrówka sprawozdanie finansowe Gminy Dąbrówka za 2023 rok.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w pkt 1 obejmuje:
 - **bilans z wykonania budżetu** jednostki samorządu terytorialnego Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
 - łączny **bilans** obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
 - łączny **rachunek zysków i strat** obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
 - łączne **zestawienie zmian w funduszu** obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
 - łączną **informację dodatkową** obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Zenon Zadróżny



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBRÓWKA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 775526BCE0FB3A40 
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 102 476,02	1 518 834,91	I Zobowiązania	25 953 358,30	26 942 466,98
I.1 Środki pieniężne	4 102 476,02	1 518 834,91	I.1 Zobowiązania finansowe	24 382 052,46	25 982 556,83
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 102 476,02	1 518 834,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 571 882,46	2 454 886,83
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 810 170,00	23 527 670,00
II Należności i rozliczenia	400 153,54	140 269,37	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	38 511,18	30 189,08
II.1 Należności finansowe	169 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 532 794,66	929 721,07
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	169 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-22 319 938,74	-26 358 092,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 570 479,63	-4 038 153,96
II.2 Należności od budżetów	112 408,18	13 831,99	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	118 745,36	126 437,38	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 570 479,63	-4 038 153,96
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	34 509,00	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 (+,-)	-16 783 968,11	-22 319 938,74
			III Rozliczenia międzyokresowe	869 210,00	1 074 730,00
Suma aktywów	4 502 629,56	1 659 104,28	Suma pasywów	4 502 629,56	1 659 104,28

Grzegorz Skłodowski

skarbnik

2024-04-24

rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski

zarząd

BeSTia

775526BCE0FB3A40 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Grzegorz Skłodowski

skarbnik

2024-04-24


rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski

zarząd

BeSTia

775526BCE0FB3A40 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 97A0ED394A0092FC 
Numer identyfikacyjny REGON 550667971	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	92 329 542,33	95 151 223,47	A Fundusz	86 220 998,98	89 849 688,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	36 224,95	8 002,75	A.I Fundusz jednostki	84 055 701,62	83 720 630,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	90 969 265,07	93 665 449,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 165 297,36	6 129 057,30
A.II.1 Środki trwałe	85 150 279,03	85 837 167,86	A.II.1 Zysk netto (+)	38 271 641,19	33 826 493,81
A.II.1.1 Grunty	27 137 825,00	27 336 062,26	A.II.2 Strata netto (-)	-36 106 343,83	-27 697 436,51
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	24 600,00	24 600,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 126 344,84	57 680 293,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	474 659,09	574 727,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	368 414,76	214 386,48	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	43 035,34	31 697,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 585 100,11	7 768 852,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 818 986,04	7 828 281,19	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	7 277 642,18	6 444 746,81
A.III Należności długoterminowe	1 324 052,31	1 477 771,67	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 182 486,40	926 081,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 719 397,77	1 848 265,98
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 002 094,71	1 000 647,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	859 900,62	941 346,89

Grzegorz Skłodowski
(główny księgowy)

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

97A0ED394A0092FC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	233 819,76	270 396,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	298 243,03	446 289,32
B Aktywa obrotowe	2 476 556,76	2 467 317,03	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 924,77	0,00
B.I Zapasy	21 297,03	27 006,35	D.II.8 Fundusze specjalne	972 775,12	1 011 719,28
B.I.1 Materiały	21 297,03	27 006,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	972 775,12	1 011 719,28
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	1 307 457,93	1 324 105,63
B.II Należności krótkoterminowe	1 736 048,93	1 470 009,37			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	249 451,32	111 137,05			
B.II.2 Należności od budżetów	36 615,36	11 404,71			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 449 982,25	1 347 467,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	719 210,80	957 344,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	719 026,64	957 344,63			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	184,16	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			

Grzegorz Skłodowski
(główny księgowy)

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

97A0ED394A0092FC

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	12 956,68			
Suma aktywów	94 806 099,09	97 618 540,50	Suma pasywów	94 806 099,09	97 618 540,50

Grzegorz Skłodowski
(główny księgowy)

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Radostaw Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

97A0ED394A0092FC

Wyjaśnienia do bilansu

Grzegorz Skłodowski
(główny księgowy)


BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

97A0ED394A0092FC

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Dąbrówka ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		Wysłać bez pisma przewodniego A99E081E063E54FC	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)			
sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	59 437 872,48	57 710 664,32
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 026 081,64	2 114 826,68
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	6 166,52	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	10 244,91
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	57 405 624,32	55 585 592,73
B.	Koszty działalności operacyjnej	55 764 005,50	48 781 831,94
B.I.	Amortyzacja	3 841 940,88	3 910 905,47
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 508 406,21	4 618 552,83
B.III.	Usługi obce	9 276 164,66	9 330 713,05
B.IV.	Podatki i opłaty	164 970,29	79 244,88
B.V.	Wynagrodzenia	17 724 772,33	19 570 529,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 645 018,75	5 324 088,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	742 103,55	1 036 203,74
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 860 628,83	4 911 594,16
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 673 866,98	8 928 832,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 144 291,78	2 129 007,62
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	3 144 291,78	2 129 007,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 048 916,71	2 628 963,47

Grzegorz Skłodowski
główny księgowy2024-01-24
rok, miesiąc, dzieńRadosław Korzeniewski
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	3 048 916,71	2 628 963,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 769 242,05	8 428 876,53
G.	Przychody finansowe	11 835,81	11 207,98
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 658,55	11 020,20
G.III.	Inne	177,26	187,78
H.	Koszty finansowe	1 615 780,50	2 311 027,21
H.I.	Odsetki	1 574 078,87	2 309 781,72
H.II.	Inne	41 701,63	1 245,49
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 165 297,36	6 129 057,30
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)	2 165 297,36	6 129 057,30

Grzegorz Skłodowski
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Radostaw Korzeniewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grzegorz Skłodowski
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień


Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

BeSTia

A99E081E063E54FC

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Gmina Dąbrówka ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		Wysłać bez pisma przewodniego F664EB8423D083E5 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	55 421 636,20	84 055 701,62
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	138 400 744,55	113 887 476,68
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	41 519 399,99	38 271 641,19
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	64 427 035,58	61 301 019,26
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	6 332 006,30	7 150 132,51
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	16 470,00	250 548,81
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	26 105 832,68	6 914 134,91
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	109 740 870,54	117 832 294,74
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	34 480 519,75	36 106 343,83
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	58 856 708,99	57 263 860,31
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	7 053 350,87	7 205 132,51
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	1 300,00	3 914 301,00
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	9 348 990,93	13 342 657,09
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	84 055 701,65	83 720 630,76

Grzegorz Skłodowski
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 413 056,16	6 129 057,30
III.1.	zysk netto (+)	41 519 399,99	33 826 493,81
III.2.	strata netto (-)	-36 106 343,83	-27 697 436,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	89 468 757,81	89 849 688,06

Grzegorz Skłodowski
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Radostaw Korzeniewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grzegorz Skłodowski
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA DĄBRÓWKA
1.2	siedzibę jednostki
	DĄBRÓWKA
1.3	adres jednostki
	UL. TADEUSZA KOŚCIUSZKI 14, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ SZKOLNICTWO PODSTAWOWE I GIMNAZJALNE WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY, ZBIOROWE ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2023 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzone są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów

	<p>materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczą. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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
	TABELA NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	24 600,00Zł - TABELA Nr 2
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
	197 875,49 Zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
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)
	TABELA NR 3
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	16 368 670,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	7 159 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	454 773,66 zł
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
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 011 274,30 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	485 019,95 zł w tym: nagrody jubileuszowe - 217 145,28 zł; odprawy emerytalne – 161 583,00 zł; ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 29 515,08 zł; odprawa pośmiertna – 53 192,00 zł; ekwiwalent za pranie i używanie odzieży własnej oraz za okulary – 23 584,59 zł;
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

	7 828 281,19 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
	BRAK DANYCH
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami – 48 394,47 Zakład Gospodarki Komunalnej pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu Gminy Dąbrówka a pobrane dochody odprowadza na rachunek dochodów Gminy Dąbrówka.

Grzegorz Skłodowski

(główny księgowy)

2024.04.23

(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski

(kierownik jednostki)

TABELA NR 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	507 149,29	0,00	17 734,94	0,00	17 734,94	0,00	0,00	0,00	0,00	524 884,23
2.	ŚRODKI TRWAŁE – razem	128 250 141,98	0,00	8 455 706,31	0,00	8 455 706,31	40 000,00	7 386,01	3 874 301,00	3 921 687,01	132 788 749,29
1)	Grunty	27 137 825,00	0,00	198 237,26	0,00	198 237,26	0,00	0,00	0,00	0,00	27 336 062,26
2)	Budynki i lokale	23 997 605,85	0,00	7 922 356,00	0,00	7 922 356,00	0,00	0,00	3 874 301,00	3 874 301,00	28 045 660,85
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 100 673,81	0,00	156 045,58	0,00	156 045,58	0,00	0,00	0,00	10 000,00	70 246 719,39
4)	Kotły i maszyny energetyczne	262 668,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 668,64
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	597 724,73	0,00	170 313,44	0,00	170 313,44	0,00	0,00	0,00	26 642,04	768 038,17
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	109 050,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 750,68
7)	Urządzenia techniczne	2 759 206,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 759 206,95
8)	Środki transportu	2 934 649,21	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	2 904 649,21
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	334 037,11	0,00	8 754,03	0,00	8 754,03	0,00	2 798,00	0,00	2 798,00	339 993,14

3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	4 974 450,51	0,00	205 641,83	0,00	205 641,83	0,00	7 348,01	0,00	7 348,01	5 172 744,33
4.	Zbiory biblioteczne	248 841,27	0,00	23 992,07	0,00	23 992,07	0,00	0,00	0,00	0,00	272 833,34

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13		14	15	16	17	18	19	20	21
Grupa 1	9 084 949,36	0,00	608 996,03	0,00	608 996,03	0,00	9 693 945,39	14 912 656,49	18 351 715,46
Grupa 2	27 886 985,46	0,00	3 034 058,69	0,00	3 034 058,69	6 920,82	30 914 123,33	42 213 688,35	39 332 596,06
Grupa 3	219 840,95	0,00	9 733,53	0,00	9 733,53	0,00	229 574,48	42 827,69	33 094,16
Grupa 4	534 798,49	0,00	20 660,39	0,00	20 660,39	0,00	555 458,88	62 926,24	212 579,29
Grupa 5	64 114,54	0,00	9 513,80	0,00	9 513,80	0,00	75 381,84	44 936,15	50 368,84
Grupa 6	2 450 184,43	0,00	30 337,13	0,00	30 337,13	0,00	2 480 521,56	309 022,51	278 685,39
Grupa 7	2 566 234,45	0,00	154 028,28	0,00	154 028,28	30 000,00	2 690 262,73	368 414,76	214 386,48
Grupa 8	180 525,62	0,00	15 355,42	0,00	15 355,42	0,00	195 881,04	43 035,34	27 679,92
ŚRODKI TRWAŁE – razem	42 987 633,30	0,00	3 882 683,27	0,00	3 882 683,27	36 920,82	46 835 149,25	57 997 507,53	58 501 105,60
WNIP	470 924,34	0,00	45 957,14	0,00	45 957,14	0,00	516 881,48	36 224,95	8 002,75
WYPOSAŻENIE	5 084 926,66	0,00	190 340,04	0,00	190 340,04	10 146,01	5 289 176,51	0,00	0,00
ZBIORY BIBLIOTECZNE	248 841,27	0,00	23 992,07	0,00	23 992,07	0,00	272 833,34	0,00	0,00

TABELA NR 2

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	1038/2	Powierzchnia (m ²)	861			861
		Wartość (zł)	1 800,00			1 800,00
2	2305 (1424/11)	Powierzchnia (m ²)	522			522
		Wartość (zł)	1 100,00			1 100,00
3	2093 (1451/12)	Powierzchnia (m ²)	831			831
		Wartość (zł)	1 300,00			1 300,00
4	2304/1 (1424/10)	Powierzchnia (m ²)	543			543
		Wartość (zł)	1 100,00			1 100,00
5	2579 (1424/43)	Powierzchnia (m ²)	700			700
		Wartość (zł)	2 800,00			2 800,00
6	2580 (1424/44)	Powierzchnia (m ²)	308			308
		Wartość (zł)	2 400,00			2 400,00
7	1066/5	Powierzchnia (m ²)	380			380
		Wartość (zł)	1 500,00			1 500,00
8	1066/2	Powierzchnia (m ²)	435			435
		Wartość (zł)	1 700,00			1 700,00
9	1066/3	Powierzchnia (m ²)	414			414
		Wartość (zł)	1 600,00			1 600,00
10	2578 (1424/42)	Powierzchnia (m ²)	712			712
		Wartość (zł)	2 800,00			2 800,00
11	2577 (1424/41)	Powierzchnia (m ²)	685			685
		Wartość (zł)	2 700,00			2 700,00
12	1451/18 (2099)	Powierzchnia (m ²)	972			972
		Wartość (zł)	1 200,00			1 200,00

14	1451/9 (2090)	Powierzchnia (m ²)	896			896
		Wartość (zł)	1 500,00			1 500,00
15	2302 (1424/18)	Powierzchnia (m ²)	523			523
		Wartość (zł)	1 100,00			1 100,00
	X	X	X	X	RAZEM ZŁ	24 600,00

TABELA NR 3

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki i opłaty lokalne	723 494,40	963 823,85		723 494,40	963 823,85
2.	Odsetki od podatków i opłat lokalnych	196 063,25	396 841,85		196 063,25	396 841,85
3.	Umowy cywilnoprawne	3 246,32	3 159,02		3 246,32	3 159,02
4.	Pozostałe należności	242 158,61	238 614,90		242 158,61	238 614,90
5.	Woda i kanalizacja, najem	62 865,52	18 941,05		62 865,52	18 941,05
6.	Odpis – odsetki od należności wątpliwych	12 257,62	2 653,40		12 257,62	2 653,40
7.	Fundusz alimentacyjny	1 466 296,40	1 420 439,07		1 466 296,40	1 420 439,07
8.	Odsetki od funduszu alimentu	566 895,91	691 697,49		566 895,91	691 697,49
	Razem	3 273 278,03	3 736 170,63		3 273 278,03	3 736 170,63