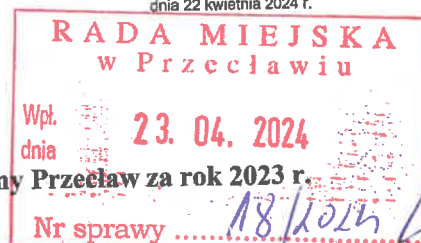


**ZARZĄDZENIE NR 65/2024
BURMISTRZA PRZECŁAWIA**

z dnia 22 kwietnia 2024 r.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Przecław za rok 2023 r.

Elektronicznie podpisany przez:
RENATA SIEMBAB
dnia 22 kwietnia 2024 r.



Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.),

**Burmistrz Przecławia
zarządza, co następuje:**

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Przecławiu sprawozdanie finansowe Gminy Przecław za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) Bilans łączny obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
- 3) Rachunek zysków i strat łączny obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu łączne obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
- 5) Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych zawierających dane o ustalonym zakresie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Przecławia

Renata Siembab

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PRZECŁAW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
GMINA PRZECŁAW ul.Kilińskiego 7 39-320 Przecław		Wysłać bez pisma przewodniego 7283E153AC29CB99
Numer identyfikacyjny REGON 690581927		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 867 487,94	5 275 309,91	I Zobowiązania	17 826 865,67	16 088 641,94
I.1 Środki pieniężne	6 867 487,94	5 275 309,91	I.1 Zobowiązania finansowe	17 298 000,00	15 848 776,99
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 867 487,94	5 197 819,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 450 000,00	2 458 776,99
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	77 490,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	14 848 000,00	13 390 000,00
II Należności i rozliczenia	187 543,42	37 634,41	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	528 865,67	239 864,13
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,82
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-12 009 519,31	-12 289 212,63
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-971 064,28	-357 183,32
II.2 Należności od budżetów	171 085,22	16 472,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	16 458,20	21 162,31	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-971 064,28	-279 693,32
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	776,99	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-77 490,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	77 490,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 038 455,03	-12 009 519,31
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 237 685,00	1 514 292,00
Suma aktywów	7 055 031,36	5 313 721,31	Suma pasywów	7 055 031,36	5 313 721,31

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Pozycja obejmuje środki pieniężne na rachunkach bankowych budżetu Gminy Przecław
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Pozycja obejmuje środki pieniężne na rachunku środków na niewygasające wydatki
II.2	Należności od budżetów	Pozycja obejmuje należności z tytułu dochodów budżetowych realizowanych przez urzędy skarbowe na rzecz budżetu JST
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Pozycja obejmuje należności z tytułu dochodów budżetowych zrealizowanych przez jednostki budżetowe ujęte w sprawozdaniu z dochodów budżetowych, ale nieprzekazane do budżetu JST
III	Rozliczenia międzyokresowe	Pozycja obejmuje naliczone odsetki od kredytu, których termin płatności przypada na styczeń następnego roku

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Pozycja obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, których spłata nastąpi w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz naliczone odsetki od kredytu, których termin płatności przypada na styczeń następnego roku
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Pozycja obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, których spłata nastąpi w latach dalszych niż rok następujący po dniu bilansowym
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Pozycja obejmuje zobowiązanie z tytułu dotacji wobec budżetu państwa 228 405,31 zł, zobowiązanie z tytułu dochodów pobranych na rzecz budżetu państwa 29,45 zł, zobowiązanie wobec US z tytułu VAT 11 429,37 zł
I.3	Pozostałe zobowiązania	Pozycja dotyczy odsetek od środków na rachunku bankowym podlegających zwrotowi
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	Pozycja obejmuje saldo konta 961 "Wynik wykonania budżetu" w zakresie różnicy konta 902 "Wydatki budżetu" 63 983 678,14 zł i konta 901 "Dochody budżetu" 63 703 984,82 zł
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	Pozycja obejmuje obroty Wn konta 903 "Niewykonane wydatki"
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	Pozycja obejmuje saldo konta 904 "Niewygasające wydatki"
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	Pozycja obejmuje stan skumulowanego deficytu budżetu
III	Rozliczenia międzyokresowe	Pozycja dotyczy salda Ma konta 909 "Rozliczenia międzyokresowe" (subwencja oświatowa przekazana w grudniu dotycząca następnego roku budżetowego)

Renata Sylwia Koszyk
skarbnik

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

RENATA SIEMBAB
zarząd

BeSTia

7283E153AC29CB99

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

Id: 48287D8F-D5B1-4914-803A-E337DEA12BBF. Podpisany

Strona 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
GMINA PRZECŁAW ul.Kilińskiego 7 39-320 Przecław		Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 690581927		Wysłać bez pisma przewodniego 55CFAD493E10AB44 
	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	115 024 090,46	120 617 001,54	A Fundusz	115 111 283,90	119 887 368,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 120,85	A.I Fundusz jednostki	111 844 956,97	118 259 842,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	111 166 441,93	116 663 408,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 266 326,93	1 627 525,78
A.II.1 Środki trwałe	108 950 989,77	113 915 703,38	A.II.1 Zysk netto (+)	45 513 046,72	40 104 393,68
A.II.1.1 Grunty	31 772 625,92	36 607 230,54	A.II.2 Strata netto (-)	-42 246 719,79	-38 476 867,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	136 222,20	136 222,20	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	69 074 522,80	69 783 316,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 713 654,02	6 710 338,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	848,04	563 446,04	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	389 338,99	251 371,91	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 323 118,26	2 930 165,95
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 215 452,16	2 747 705,35	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	2 312 969,73	2 666 960,19
A.III Należności długoterminowe	10 148,53	9 471,96	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	268 237,00	432 703,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 847 500,00	3 934 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	144 686,00	157 428,00
A.IV.1 Akcje i udziały	3 847 500,00	3 934 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	585 463,99	635 133,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 034 032,56	1 116 430,07

Renata Sylwia Koszyk
(główny księgowy)
BeSTia

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
55CFAD493E10AB44

RENATA SIEMBAB
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	76 260,33	88 552,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	61 734,03	91 306,22
B Aktywa obrotowe	2 410 311,70	2 200 532,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 484,50	21 162,31
B.I Zapasy	200 331,12	160 929,91	D.II.8 Fundusze specjalne	133 071,32	124 244,97
B.I.1 Materiały	200 331,12	160 929,91	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	133 071,32	124 244,97
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	10 148,53	263 205,76
B.II Należności krótkoterminowe	2 001 629,74	1 834 159,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	27 829,35	11 670,73			
B.II.2 Należności od budżetów	1 354,56	1 409,85			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 972 445,83	1 821 078,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	208 350,84	205 443,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	180 165,92	140 783,21			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	28 184,92	64 660,19			
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			

Renata Sylwia Koszyk
(główny księgowy)

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
55CFAD493E10AB44

RENATA SIEMBAB
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	117 434 402,16	122 817 534,03	Suma pasywów	117 434 402,16	122 817 534,03

Renata Sylwia Koszyk
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

55CFAD493E10AB44

RENATA SIEMBAB
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Uwzględniono "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Bilansu", Wyłączenie dotyczy noty obciążeniowej za energię i gaz wystawionej przez UM Przecław dla jednostki Klub Senior+ w łącznej kwocie 1 257,64 zł (tj. 12 928,37zł - 1 257,64zł = 11 670,73zł)
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Uwzględniono "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Bilansu", Wyłączenie dotyczy noty obciążeniowej za energię i gaz otrzymanej przez Klub Senior+, a wystawionej przez UM Przecław w łącznej kwocie 1 257,64 zł (tj. 433 960,70 zł - 1 257,64zł = 432 703,06 zł)

Renata Sylwia Koszyk
(główny księgowy)

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

RENATA SIEMBAB
(kierownik jednostki)

BeSTia
55CFAD493E10AB44

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA PRZECŁAW ul. Kilińskiego 7 39-320 Przecław			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581927			Wysłać bez pisma przewodniego 1BE050428EB53360 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		70 529 110,79	63 285 865,64
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		70 529 110,79	63 285 865,64
B.	Koszty działalności operacyjnej		68 455 426,64	59 931 622,73
B.I.	Amortyzacja		4 832 884,27	4 975 376,49
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 879 585,59	4 722 635,55
B.III.	Usługi obce		6 744 202,48	8 030 335,36
B.IV.	Podatki i opłaty		239 533,58	356 428,39
B.V.	Wynagrodzenia		21 158 211,40	23 148 491,43
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 673 264,05	7 467 815,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		448 946,64	385 125,85
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		911 120,31	727 364,56
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 486 733,88	10 033 710,95
B.X.	Pozostałe obciążenia		80 944,44	84 339,05
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 073 684,15	3 354 242,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 772 496,32	710 376,22
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		586 020,19	172 129,46
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 186 476,13	538 246,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne		98 742,65	1 376 527,66

Renata Sylwia Koszyk
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

RENATA SIEMBAB
kierownik jednostki

BeSTia

1BE050428EB53360

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

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	98 742,65	1 376 527,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 747 437,82	2 688 091,47
G.	Przychody finansowe	404 698,84	519 570,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	403 040,79	517 867,23
G.III.	Inne	1 658,05	1 703,63
H.	Koszty finansowe	885 809,73	1 580 136,55
H.I.	Odsetki	806 217,87	1 569 416,57
H.II.	Inne	79 591,86	10 719,98
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 266 326,93	1 627 525,78
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)	3 266 326,93	1 627 525,78

Renata Sylwia Koszyk
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

RENATA SIEMBAB
kierownik jednostki

BeSTia

1BE050428EB53360

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Uwzględniono "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Rachunku zysków i strat", Wyłączenie dotyczy środków na dożywianie otrzymanych przez jednostki oświatowe z MOPS (4182,00zł) oraz przez SP Przecław od SP Kielków i Przedszkola w Przecławiu (63 852,60zł), a także not obciążeniowych wystawionych przez UM Przecław odpowiednio dla MOPS za MKZP (750,00zł) i Klubu Senior+ za zużycie mediów (14.999,20zł) w łącznej kwocie 83.783,80zł (tj. 63.285.865,64zł - 83.783,80zł = 63.202.081,84zł)
B.II	Zużycie materiałów i energii	Uwzględniono "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Rachunku zysków i strat", Wyłączenie dotyczy not za dożywianie otrzymanych przez jednostki oświatowe od SP Przecław (63.852,60zł) oraz noty obciążeniowej otrzymanej przez Klub Senior+ od UM Przecław za zużycie energii i gazu (14 999,20zł) w łącznej kwocie 78.851,80zł (tj. 4.722.635,55 zł - 78.851,80zł = 4.643.783,75 zł)
B.III	Usługi obce	Uwzględniono "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Rachunku zysków i strat", Wyłączenie dotyczy wydatków MOPS na obsługę MKZP dla UM Przecław w łącznej kwocie 750,00 zł (tj. 8.030.335,36zł - 750,00zł = 8.029.585,36zł)
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Uwzględniono "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Rachunku zysków i strat", Wyłączenie dotyczy wydatków na dożywianie poniesionych przez MOPS na jednostki oświatowe w łącznej kwocie 4.182,00zł (tj. 10.033.710,95zł - 4.182,00zł = 10.029.528,95zł)

Renata Sylwia Koszyk
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

RENATA SIEMBAB
kierownik jednostki

BeSTia

1BE050428EB53360

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA PRZECŁAW ul. Kilińskiego 7 39-320 Przecław			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581927			Wysłać bez pisma przewodniego 7EB3A2A7CCE4DDC7 	
			sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
II.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		105 819 983,05	111 844 956,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		132 567 806,80	125 753 680,49
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		53 228 925,04	45 513 046,72
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		73 265 801,79	63 983 678,14
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 957 481,88	6 272 736,52
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		614 358,85	3 062 974,96
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		501 239,24	6 921 244,15
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		126 542 832,88	119 338 795,16
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		44 508 365,13	42 246 719,79
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		72 437 200,17	63 842 841,68
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 881 281,83	8 131 518,83
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		219 081,74	140 671,31
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		496 904,01	4 977 043,55
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		111 844 956,97	118 259 842,30

Renata Sylwia Koszyk
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

RENATA SIEMBAB
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 266 326,93	1 627 525,78
III.1.	zysk netto (+)	45 513 046,72	40 104 393,68
III.2.	strata netto (-)	-42 246 719,79	-38 476 867,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	115 111 283,90	119 887 368,08

Renata Sylwia Koszyk
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

RENATA SIEMBAB
kierownik jednostki

BeSTia

7EB3A2A7CCE4DDC7

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Uwzględniono "Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Zestawienia zmian w Funduszu jednostki", Wyłączenie dotyczy nieodpłatnego otrzymania przez jednostkę oświatową środków trwałych pod nazwą zadania "Modernizacja boiska rekreacyjnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym" w kwocie 23 484,50 zł (tj. 3.075.459,46zł - 12.484,50zł = 3.062.974,96zł)
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Uwzględniono "Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do Zestawienia zmian w Funduszu jednostki", Wyłączenie dotyczy nieodpłatnego przekazania przez Urząd Miejski w Przecławiu na rzecz jednostki oświatowej "Modernizacji boiska rekreacyjnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym" w kwocie 12.484,50 zł (tj. 153.115,81zł - 12.484,50zł = 140.671,31zł)

Renata Sylwia Koszyk
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

RENATA SIEMBAB
kierownik jednostki

BeSTia

7EB3A2A7CCE4DDC7

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja do Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 65/2024' w Burmistrza Przecławia z dnia 22 kwietnia 2024 r.	Adresat:
GMINA PRZECŁAW ul.Kilińskiego 7 39-320 Przecław		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	B488D535C71DFF8D 
690581927		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Sylwia Koszyk (główny księgowy)	2024.04.19 rok mies. dzień	RENATA SIEMBAB (kierownik jednostki)
---	-------------------------------------	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Sylwia Koszyk
(główny księgowy)

2024.04.19
rok mies. dzień

RENATA SIEMBAB
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

obejmuje w szczególności:

1.

1.1. **Nazwa jednostki:** Gmina Przecław, NIP 817-19-799-11, REGON 690581927

1.2. **Siedziba jednostki:** 39-320 Przecław, ul. Kilińskiego 7

1.3. **Adres jednostki:** 39-320 Przecław, ul. Kilińskiego 7

1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gmina Przecław jest jednostką samorządu terytorialnego wykonującą zadania publiczne przypisane ustawowo gminie. Jej funkcję określa ustawa o samorządzie gminnym. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Celem działania Gminy Przecław jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej zlokalizowanej na obszarze gminy, przy aktywnym i pełnym uczestnictwie mieszkańców. W ramach zadań publicznych gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone przez administrację rządową. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.

Zadania publiczne finansowane z budżetu gminy oraz z dotacji celowych są realizowane przez jednostki budżetowe Gminy Przecław:

1) **Urząd Miejski w Przecławiu**, adres: 39-320 Przecław ul. Kilińskiego 7, jest jednostką budżetową i organizacyjną gminy, przy pomocy której Burmistrz wykonuje zadania z zakresu administracji publicznej. Do zadań Urzędu należy m.in. zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji, w szczególności realizuje następujące zadania:

- a) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy,
- b) wykonywanie - na podstawie udzielonych upoważnień - czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań Gminy,
- c) przygotowywanie uchwalenia i wykonywania budżetu Gminy,
- d) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał organów Gminy,
- e) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady i posiedzeń jej komisji,
- f) prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu oraz na BIP i na stronie internetowej,
- g) realizacja obowiązków i uprawnień służących Urzędowi jako pracodawcy - zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy,
- h) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:
 - przyjmowanie, rozdzielanie, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,
 - prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,
 - przechowywanie akt,
 - przekazywanie akt do archiwów;

2) **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Przecławiu (MOPS)**, adres: 39-320 Przecław ul. Kilińskiego 7, jest jednostką organizacyjną gminy utworzoną w celu wykonywania zadań z zakresu pomocy społecznej -

własnych i zleconych gminie. Wykonuje zadania należące do kompetencji gminy, mające na celu wspieranie osób i rodzin zamieszkałych na terenie Gminy Przecław;

3) **Jednostki oświatowe** - szkoły i przedszkola są jednostkami organizacyjnymi gminy, realizują cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. W szczególności: umożliwiają zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, kształtują środowisko wychowawcze, realizują programy wychowania przedszkolnego, sprawują opiekę nad uczniami stosownie do ich wieku, potrzeb i możliwości szkoły. Przez jednostki oświatowe Gminy Przecław rozumie się:

- a) Szkoła Podstawowa im. Walerii Szalay-Groele w Przecławiu, 39-320 Przecław ul. Zielona 50,
- b) Szkoła Podstawowa im. Marii Dąbrowskiej w Rzemieniu, 39-322 Rzemień 257,
- c) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Dobryninie, 39-322 Dobrynin 127,
- d) Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Kielkowie, 39-320 Kielków 57a,
- e) Szkoła Podstawowa im. ks. Tadeusza Wiatra w Łączkach Brzeskich, 39-320 Łączki Brzeskie 136,
- f) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Tuszymie, 39-321 Tuszyma 482,
- g) Samorządowe Przedszkole w Przecławiu, 39-320 Przecław ul. Wenecka 41,
- h) Samorządowe Przedszkole w Rzemieniu, 39-322 Rzemień 261;

4) **Klub „SENIOR +” w Przecławiu**, adres: 39-320 Przecław ul. Rynek 2, realizuje zadania w zakresie rozwoju aktywności edukacyjnej, kulturalnej, ruchowej, rekreacyjnej i krajoznawczej seniorów w szczególności poprzez:

- a) organizowanie programów mających na celu wielopłaszczyznowy rozwój seniorów poprzez popularyzację interesujących ich zagadnień,
- b) stwarzanie warunków sprzyjających samorealizacji,
- c) wykorzystywanie tkwiącego w uczestnikach potencjału wiedzy i umiejętności,
- d) utrzymywanie dobrej sprawności psychofizycznej,
- e) integrację społeczną i samopomoc,
- f) organizację wyjazdów i wycieczek krajoznawczych,
- g) wolontariat na rzecz innych osób;

5) **Samorządowy Żłobek „Psotna Andzia” w Przecławiu**, adres: 39-320 Przecław ul. Rynek 8, realizuje zadania w zakresie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w ramach których sprawowane są funkcje opiekuńcze, wychowawcze i edukacyjne, zgodnie z ustawą z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

Organem stanowiącym i kontrolnym Gminy Przecław jest Rada Miejska, natomiast organem wykonawczym Burmistrz.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

sprawozdanie obejmuje rok budżetowy czyli rok kalendarzowy, tj. okres **od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych Gminy Przecław sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe, do których należą:

- 1) Urząd Miejski w Przecławiu;
- 2) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Przecławiu;
- 3) Jednostki oświatowe;
- 4) Klub „SENIOR +” w Przecławiu;
- 5) Samorządowy Żłobek „Psotna Andzia” w Przecławiu.

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

4.1. 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 03 lutego 2020r. 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.

4.2 Środki trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- 1) środki trwałe, w szczególności:
 - a) - grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów,
 - b) - budynki i lokale będące odrębną własnością,
 - c) - budowle,
 - d) - maszyny i urządzenia,
 - e) - środki transportu,
- 2) pozostałe środki trwałe,
- 3) inwestycje (środki trwałe w budowie).

4.3. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności.

- 1) Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia;
- 2) Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość netto stanowi różnicę między wartością brutto środka trwałego a sumą umorzenia środka trwałego na koniec roku obrotowego, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe;
- 3) Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;
- 4) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania;
- 5) Środki trwałe umarza się metodą liniową, jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok;
- 6) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;
- 7) Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane 30% rocznie;
- 8) Środki trwałe o wartości początkowej do:
 - 300,00 zł w MOPS-ie i Klubie „SENIOR+”,
 - 350,00 zł w Urzędzie Miejskim, jednostkach oświatowych oraz w żłobku,zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej;
- 9) Składniki majątku o wartości początkowej odpowiednio dla jednostki od 300,00 zł lub 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do używania;
- 10) Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej (do 300,00 zł/350,00 zł) zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej;

- 11) W jednostkach oświatowych oraz w żłobku jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) meble, dywany,
 - e) inwentarz żywy;
- 12) Pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na inwestycje nowego obiektu, ujmuje się jako pierwsze wyposażenie nowego obiektu;
- 13) Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się wg stawki 5%;
- 14) Udziały w innych jednostkach zaliczane do aktywów trwałych:
- a) aport rzeczowy w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Przecławiu,
 - b) aport rzeczowy i finansowy w Samorządowej Spółce DWA BRZEGI
- wyceniane są metodą praw własności;
- 15) Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) wycenia się według kosztu nabycia i wytworzenia;
- 16) Środki trwałe wybudowane w całości siłami własnymi wycenia się według kosztu wytworzenia;
- 17) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, natomiast nakłady na remonty obciążają koszty bieżącego okresu;
- 18) Nabyte odpłatnie gotowe środki trwałe, nowe i używane, kompletne i zdadne do natychmiastowego przyjęcia do użytkowania w momencie nabycia wycenia się według kosztu nabycia;
- 19) Środki trwałe nabyte nieodpłatnie, w drodze decyzji wydanej przez właściwy organ wycenia się według wartość określonej w decyzji;
- 20) Nabyte nieodpłatnie w ramach darowizny gotowe środki trwałe nowe i używane, kompletne i zdadne do natychmiastowego przyjęcia do użytkowania w momencie nabycia wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu lub ustalonej wartości godziwej;
- 21) Materiały, w tym tonery, materiały promocyjne w momencie zakupu zalicza się w koszty;
- 22) Przychody materiałów i towarów ujmuje się w księgach rachunkowych wg rzeczywistych cen zakupu;
- 23) Zapasy według ewidencji magazynowej:
- a) stan paliwa do samochodu służbowego wyceniany jest według średniej ceny nabycia,
 - b) stan materiałów biurowych oraz inne materiały eksploatacyjne m.in. tonery, materiały promocyjne, nie wydane do zużycia, wycenia się wg cen zakupu;
 - c) stan węgla, zakupionego w związku z preferencyjną sprzedażą węgla przez gminę wycenia się według ceny nabycia;
- 24) Do wyceny rozchodów materiałów i towarów stosuje się metodę FIFO, czyli pierwsze przyszło - pierwsze wyszło;
- 25) Środki pieniężne obejmują potwierdzony drogą potwierdzenia salda przez bank stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych zgodny z wyciągiem bankowym;
- 26) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty według stanu na dzień kończący rok sprawozdawczy;
- 27) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności wg. stanu na dzień kończący rok sprawozdawczy;
- 28) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

5. Inne informacje

Zmiana wartości początkowej środków trwałych w trakcie używania uległa zmianie na skutek dokonania ulepszenia (modernizacji), przemieszczeń wewnętrznych, w tym przekazania do używania środka trwałego ze środków trwałych w budowie, częściowej likwidacji środka trwałego na skutek jego zużycia, a także otrzymania z drogi zakupu, darowizny, podziału, zamiany, przejęte na podstawie decyzji właściwego organu w zamian za odszkodowanie, sprzedaży.

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. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa stan koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja ¹	Przychody ²	Przejmieszczenia ³	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie ⁴	Likwidacja ⁵	Inne ⁶	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	47 539,70	0,00	13 144,02	0,00	13 144,02	0,00	24 893,19	0,00	24 893,19	35 790,53
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych umarzane w czasie	47 539,70	0,00	13 144,02	0,00	13 144,02	0,00	24 893,19	0,00	24 893,19	35 790,53
2.	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	151 623 765,51	71 063,00	3 220 034,33	8 261 395,91	11 552 493,24	61 581,73	17 579,12	1 541 982,27	1 621 143,12	161 555 115,63
2.1	Gruntły razem (Grupa 0), w tym:	31 787 602,44	71 063,00	2 506 641,04	3 837 880,37	6 415 584,41	61 581,73	0,00	1 517 687,13	1 579 268,86	36 623 917,99
2.1.1	Gruntły stanowiące własność JST	31 719 227,63	71 063,00	2 506 641,04	3 837 880,37	6 415 584,41	61 581,73	0,00	1 515 304,13	1 576 885,86	36 557 926,18
2.1.2	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	68 374,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383,00	2 383,00	65 991,81
2.2	Budynki i lokale (Grupa 1)	43 331 424,26	0,00	0,00	3 388 159,74	3 388 159,74	0,00	2 337,12	10 437,00	12 774,12	46 706 809,88
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 2)	62 084 547,60	0,00	70 294,50	959 356,23	1 029 650,73	0,00	0,00	12 484,50	12 484,50	63 101 713,83
2.4	Kotły i maszyny energetyczne (Grupa 3)	1 047 811,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 811,95
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4)	426 907,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 242,00	1 373,64	16 615,64	410 291,78
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5)	114 344,33	0,00	57 989,00	0,00	57 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 333,33
2.7	Urządzenia techniczne (Grupa 6)	10 949 379,17	0,00	0,00	75 999,57	75 999,57	0,00	0,00	0,00	0,00	11 025 378,74
2.8	Środki transportu (Grupa 7)	226 250,32	0,00	563 340,00	0,00	563 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 590,32
2.9	Inne środki trwałe (Grupa 8)	1 655 498,02	0,00	21 769,79	0,00	21 769,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 267,81
	RAZEM	151 671 305,21	71 063,00	3 233 178,35	8 261 395,91	11 565 637,26	61 581,73	42 472,31	1 541 982,27	1 646 036,31	161 590 906,16

¹ w kolumnie 4 w gr. „Grunt” wykazano zwiększenia z tytułu przeszacowania gruntu w związku z aportem nieruchomości do spółki komunalnej ze 100% udziałem gminy.

² w kolumnie 5 w gr. „Grunt” wykazano grunty pochodzące z zakupu, z darowizn, nieodpłatnie otrzymane, w wyniku zamiany z inną jednostką, wywłaszczenia w związku z realizacją inwestycji drogowej, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, w gr. „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej” środki trwałe pochodzące z zakupu (trybuny i wiaty dla zawodników).

³ w kolumnie 6 w gr. „Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne” środki trwałe pochodzące z zakupu (koszarki - traktorek, wertykulator), w gr. „Środki transportu” środki trwałe pochodzące z zakupu (zakup autobusu do przewożenia osób niepełnosprawnych), w gr. „Grunt” wykazano grunty pochodzące z podziału działek gminnych, scalenia,

⁴ w kolumnie 8 w gr. „Budynki i lokale” przyjęcie do użytkowania z inwestycji budynku sali gimnastycznej, ujawnione budynki gospodarcze, w gr. „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej” środki trwałe przyjęte do użytkowania z inwestycji oraz w wyniku modernizacji, w gr. „Grunt” wykazano zmniejszenia w związku ze sprzedażą,

⁵ w kolumnie 9 w gr. „Budynki i lokale” zmniejszenie w związku z rozbiórka budynków gospodarczych na działce nr 156 w Wylowie

⁶ w kolumnie 10 w gr. „Grunt” przekazanie do innej jednostki budżetowej w związku z zamianą działek, podziałem działek gminnych, wywłaszczenia w związku z realizacją inwestycji przeciwpowodziowej, aport nieruchomości do spółki komunalnej ze 100% udziałem gminy, w wyniku zamiany z inną jednostką, scalenie działek,

⁷ w gr. „Budynki i lokale” aport nieruchomości wraz z budynkami gospodarczymi do spółki komunalnej ze 100% udziałem gminy, w gr. „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej” przekazanie nakładów na budowę piskochwyłów przy boisku szkolnym w Tuszyminie do jednostki podległej.

Tabela Nr 2. Ujemnienia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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 01.01.2023 r. (3-13)	Stan na 31.12.2023 r. (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	47 539,70	0,00	2 024,17	999,00	3 023,17	24 893,19	25 669,68	0,00	10 120,85
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych umarzane w czasie	47 539,70	0,00	2 024,17	999,00	3 023,17	24 893,19	25 669,68	0,00	10 120,85
2.	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	42 672 775,74	0,00	4 973 352,32	0,00	4 973 352,32	6 715,81	47 639 412,25	108 950 989,77	113 915 703,38
2.1	Grunty razem (Grupa 0)	14 976,52	0,00	3 418,75	0,00	3 418,75	1 707,82	16 687,45	31 772 625,92	36 607 230,54
2.2	Budynki i lokale (Grupa 1)	11 722 415,18	0,00	1 101 890,09	0,00	1 101 890,09	77,91	12 824 227,36	31 609 009,08	33 882 582,52
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 2)	24 619 033,88	0,00	2 581 946,43	0,00	2 581 946,43	0,00	27 200 980,31	37 465 513,72	35 900 733,52
2.4	Koły i maszyny energetyczne (Grupa 3)	318 582,96	0,00	70 828,02	0,00	70 828,02	0,00	389 410,98	729 228,99	658 400,97
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4)	333 648,19	0,00	30 063,05	0,00	30 063,05	1 373,64	362 337,60	93 259,23	47 954,18
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5)	72 737,93	0,00	9 235,65	0,00	9 235,65	3 556,44	78 417,14	41 606,40	93 916,19
2.7	Urządzenia techniczne (Grupa 6)	4 099 819,77	0,00	1 015 491,46	0,00	1 015 491,46	0,00	5 115 311,23	6 849 559,40	5 910 067,51
2.8	Środki transportu (Grupa 7)	225 402,28	0,00	742,00	0,00	742,00	0,00	226 144,28	848,04	563 446,04
2.9	Inne środki trwałe (Grupa 8)	1 266 159,03	0,00	159 736,87	0,00	159 736,87	0,00	1 425 895,90	389 338,99	251 371,91
	RAZEM	42 720 315,44	0,00	4 975 376,49	999,00	4 976 375,49	31 609,00	47 665 081,93	108 950 989,77	113 925 824,23

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Tabela Nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Numer działki	Numer KW	Pow. (ha)	Położenie	Wartość historyczna (zł)	Data operatu szacunkowego	Wartość aktualna (zł)	Uwagi
1.	203/4	TB1M/00092277/8	0,0597	Zaborcze	5 970,00	14.12.2023	246 863,00	-
2.	204/4	TB1M/00049365/6	0,0085	Zaborcze	850,00	14.12.2023	1 137,00	-
3.	1077/4	TB1M/00087964/3	0,1493	Podole	19 409,00	21.08.2023	56 913,00	-
4.	546/17	TB1M/00032891/0	0,0373	Podole	1 337,00	14.12.2023	4 327,00	-
5.	546/7	TB1M/00032891/0	0,5760	Podole	20 653,00	28.07.2023	52 570,00	-
6.	546/9	TB1M/00032891/0	0,3796	Podole	13 611,00	28.07.2023	21 280,00	-
7.	546/10	TB1M/00032891/0	0,4268	Podole	15 303,00	28.07.2023	39 380,00	-
8.	546/11	TB1M/00032891/0	0,4884	Podole	17 513,00	28.07.2023	50 070,00	-
9.	546/12	TB1M/00032891/0	0,4871	Podole	17 465,00	28.07.2023	51 390,00	-
10.	546/13	TB1M/00032891/0	0,6497	Podole	23 295,00	28.07.2023	71 650,00	-
11.	546/14	TB1M/00032891/0	0,5220	Podole	18 717,00	28.07.2023	59 870,00	-
12.	546/15	TB1M/00032891/0	0,4618	Podole	16 559,00	28.07.2023	53 180,00	-
13.	546/16	TB1M/00032891/0	0,4092	Podole	14 673,00	28.07.2023	47 120,00	-
14.	546/26	TB1M/00032891/0	0,0778	Podole	13 611,00	28.07.2023	5 520,00	Działki powstały z podziału dz. 546/8 o powierzchni 0,2994 ha (dec. 15.05.2023 r. IR.6831.17.2023/D)
15.	546/27	TB1M/00032891/0	0,2216	Podole		28.07.2023	15 730,00	
16.	576/22	TB1M/00078755/9	0,1066	Rzemień	8 528,00	12.05.2023	78 319,00	-
17.	576/24	TB1M/00078755/9	0,1078	Rzemień	8 624,00	12.05.2023	79 201,00	-
18.	156/1	TB1M/00097699/7	0,2047	Wylów	188 101,05	21.08.2023	72 464,00	Działki powstały z podziału dz. 156 o powierzchni 1,7975 ha (dec.12.06.2023 r. IR.6831.16.2023/D)
19.	156/2	TB1M/00097699/7	0,1825	Wylów		21.08.2023	64 605,00	
20.	156/3	TB1M/00097699/7	0,0950	Wylów		21.08.2023	33 630,00	
21.	156/5	TB1M/00097699/7	0,0958	Wylów		21.08.2023	33 913,00	
22.	156/6	TB1M/00097699/7	0,2132	Wylów		21.08.2023	77 647,00	
23.	156/7	TB1M/00097699/7	0,1702	Wylów		21.08.2023	60 251,00	
24.	156/8	TB1M/00097699/7	0,0886	Wylów		21.08.2023	31 364,00	
25.	156/9	TB1M/00097699/7	0,0809	Wylów		21.08.2023	28 639,00	
26.	156/10	TB1M/00097699/7	0,0815	Wylów		21.08.2023	28 851,00	
27.	156/11	TB1M/00097699/7	0,1016	Wylów		21.08.2023	35 966,00	
28.	156/12	TB1M/00097699/7	0,1023	Wylów		21.08.2023	36 214,00	
29.	156/13	TB1M/00097699/7	0,1022	Wylów		21.08.2023	36 179,00	
30.	156/14	TB1M/00097699/7	0,1822	Wylów		21.08.2023	66 721,00	
31.	159	TB1M/00097699/7	0,2900	Wylów	30 601,05	14.12.2023	48 459,00	-
32.	1873/1	TB1M/00084400/1	0,1903	Łączki Brzeskie	66 605,00	28.10.2023	76 615,00	Działki powstały z podziału dz. 1873 o powierzchni 0,5565 ha i wartości 9 071,00 zł (dec. 18.07.2023 r. IR.6831.35.2023/D)
33.	1873/2	TB1M/00084400/1	0,1555	Łączki Brzeskie	54 425,00	28.10.2023	62 604,00	
34.	1873/3	TB1M/00084400/1	0,1635	Łączki Brzeskie	57 225,00	28.10.2023	65 825,00	
35.	1873/4	TB1M/00084400/1	0,0472	Łączki Brzeskie	16 520,00	28.10.2023	19 002,00	

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

Tabela Nr 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1	Akcje Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie wykazane w aktywach bilansu w pozycji A.II.1.1.1 będące własnością Gminy Przecław i przekazane w użytkowanie wieczyste na podstawie aktu notarialnego i decyzji administracyjnych innym podmiotom przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 5. Grunty stanowiące własność gminy oddane do wieczystego użytkowania

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	Dobrynin Nr działki 746/1, 746/7	0,00	0,00	Dobrynin Nr działki 746/1, 746/7
Powierzchnia (m ²)	0,1445	0,00	0,00	0,1445
Wartość (zł)	30 345,00	0,00	0,00	30 345,00
Lokalizacja i numer działki	Przecław Nr działki 339/37	0,00	0,00	Przecław Nr działki 339/37
Powierzchnia (m ²)	0,1387	0,00	0,00	0,1387
Wartość (zł)	77 672,00	0,00	0,00	77 672,00
Lokalizacja i numer działki	Przecław Nr działki 510/1	0,00	0,00	Przecław Nr działki 510/1
Powierzchnia (m ²)	0,0151	0,00	0,00	0,0151
Wartość (zł)	8 456,00	0,00	0,00	8 456,00
Lokalizacja i numer działki	Przecław Nr działki 537/1	0,00	0,00	Przecław Nr działki 537/1
Powierzchnia (m ²)	0,0342	0,00	0,00	0,0342
Wartość (zł)	10 260,00	0,00	0,00	10 260,00
Lokalizacja i numer działki	Przecław Nr działki 536	0,00	0,00	Przecław Nr działki 536
Powierzchnia (m ²)	0,0200	0,00	0,00	0,0200
Wartość (zł)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
Lokalizacja i numer działki	Rzemień Nr działki 824/3	0,00	0,00	Rzemień Nr działki 824/3
Powierzchnia (m ²)	0,0220	0,00	0,00	0,0220
Wartość (zł)	3 489,20	0,00	0,00	3 489,20
RAZEM*	136 222,20	0,00	0,00	136 222,20

Grunty użytkowane wieczystie w Gminie Przecław wykazane w aktywach bilansu, stanowiące **prawo użytkowania wieczystego gruntów**, to grunty Skarbu Państwa i Polskich Kolei Państwowych oddanych jednostce w użytkowanie wieczyste na zasadach określonych w ustawie Kodeks Cywilny oraz w ustawie o gospodarce nieruchomościami.

Tabela Nr 6. Prawo wieczystego użytkowania gruntów w gminie Przecław

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	Tuszyna Nr działki 308/2	0,00	0,00	Tuszyna Nr działki 308/2
Powierzchnia (m ²)	0,1681 ha	0,00	0,00	0,1681 ha
Wartość (zł)	25 531,70	0,00	0,00	25 531,70
Lokalizacja i numer działki	Tuszyna Nr działki 308/4	0,00	0,00	Tuszyna Nr działki 308/4
Powierzchnia (m ²)	0,2803 ha	0,00	0,00	0,2803 ha
Wartość (zł)	40 460,11	0,00	0,00	40 460,11
Lokalizacja i numer działki	Rzemień	0,00	Rzemień	-

	Nr działki 488/10		Nr działki 488/10	
Powierzchnia (m ²)	0,0057	0,00	0,0057	0,0000
Wartość (zł)	2 383,00	0,00	2 383,00	0,00
RAZEM wartość**	68 374,81	0,00	2 383,00	65 991,81*

*wykazane m.in. w pozycji A. II.1.1. Bilansu

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

Wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie zawartych umów.

Tabela Nr 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
1.	Grunty	95 318,00	0,00	1 199,00	94 119,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	834 188,95	929,88	17 941,00	817 177,83
RAZEM		929 506,95	929,88	19 140,00	911 296,83

*MOPS 7.173,45 zł; Urząd Miejski 495.534,78 zł; Oświata 389.752,70 zł ; Klub SENIOR+ 18 835,90 zł

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

Tabela nr 8. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość x cena jednostkowa	Wartość (zł)	Ilość	Wartość (zł)	Ilość x cena jednostkowa	Wartość
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały, w tym:	-	3 847 500,00	-	0,00	-	3 934 000,00
2.1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	6 192 x 500 zł	3 096 000,00	173 x 500	86 500,00	6 365 x 500 zł	3 182 500,00
2.2.	„DWA BRZEGI” Samorządowa Sp. z o.o	15 030 x 50 zł	751 500,00	0,00	0,00	15 030 x 50zł	751 500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	-	3 847 500,00	173 x 500	86 500,00	-	3 934 000,00

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 9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności*

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
I	URZĄD MIEJSKI, w tym:						

1.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	energia elektryczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.4. Pozostałe należności	49 120,32	22 586,77	1 269,17	3 844,98	5 114,15	66 592,94
	Z najmu	5 140,87	436,86	0,00	717,76	717,76	4 859,97
	Podatki lokalne	32 861,79	14 844,75	487,27	956,76	1 444,03	46 262,51
	Oплата za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi	11 117,66	7 305,16	781,90	2 170,46	2 952,36	15 470,46
	Razem Urząd Miejski	49 120,32	22 586,77	1 269,17	3 844,98	5 114,15	66 592,94
II	MOPS, w tym:						
	Odsetki Fundusz Alimentacyjny	701 576,06	316 246,39	0,00	89 460,43	89 460,43	928 362,02
	Fundusz Alimentacyjny - 60% Budżet Państwa	1 253 106,79	303 291,53	0,00	53 369,75	53 369,75	1 503 028,57
	Fundusz Alimentacyjny - 40% GW	830 219,58	203 421,03	0,00	35 579,99	35 579,99	998 060,62
	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej -100%	287 452,00	0,00	0,00	3 386,00	3 386,00	284 066,00
	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA	10 052,20	0,00	0,00	0,00	0,00	10 052,20
	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - ODSETKI	5 604,92	817,25	0,00	0,00	0,00	6 422,17
	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nienależnie pobrane świadczenia z Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem MOPS	3 088 011,55	823 776,20	0,00	181 796,17	181 796,17	3 729 991,58

*nie dotyczy jednostek oświatowych, żłobka i Klubu „Senior+”

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

W 2023 roku w jednostkach budżetowych Gminy Przecław nie były tworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania o których mowa w UoR.

Tabela 10. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwa	0,00	-	-	-	-	0,00
	Razem	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:

Tabela Nr 11. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania wiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

W 2023 roku jednostki budżetowe Gminy Przecław nie posiadały zobowiązań z tytułu leasingu.

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

W 2023 roku jednostki budżetowe Gminy Przecław nie posiadały zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Tabela Nr 12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
Nie dotyczy	0,00	X	0,00
Nie dotyczy	0,00	X	0,00
Razem:	0,00		0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

W 2023 roku jednostki budżetowe Gminy Przecław nie posiadały ww. zobowiązań warunkowych.

Tabela Nr 13. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00

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

Tabela Nr 14. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Tabela Nr 15. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Zabezpieczenie należytego wykonania umów (UM)	86 629,49	86 629,49
	Razem	86 629,49	86 629,49

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Urząd Miejski	Jednostki oświatowe	Żłobek	MOPS	Klub SENIOR+	Razem
1.	Nagrody jubileuszowe i uznaniowe	326 435,00	238 285,30	5 130,00	4 221,53	0,00	574 071,83
2.	Odprawy emerytalne	8 922,42	114 565,44	0,00	0,00	0,00	123 487,86
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00	23 342,59	1 328,88	0,00	1 725,60	26 397,07
4.	Nagroda z okazji 250. rocznicy utworzenia MEN		190 125,00				
RAZEM		335 357,42	566 318,33	6 458,88	4 221,53	1 725,60	723 956,76

1.16. Inne informacje

Brak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela Nr 17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela Nr 18. Zmiany w koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa inwestycji	Koszty wytworzenia w latach ubiegłych, stan na koniec 2022 r.			Koszty wytworzenia w 2023 roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Przebudowa boiska sportowego w Dobryninie - dokumentacja projektowa	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zakup gruntów	391 342,00	0,00	0,00	17 800,00	0,00	0,00
3	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w miejscowości Rzemień Gmina Przecław	9 412,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Poprawa efektywności energetycznej w Budynku Szkoły Podstawowej w Przecławiu	184 275,34	0,00	0,00	19 000,36	0,00	0,00
5	Poprawa efektywności energetycznej - modernizacja instalacji c.o. sali gimnastycznej	43 377,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Dobryninie - dokumentacja techniczna	25 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Przebudowa budynku komunalnego na świetlicę wiejską w miejscowości Błonie	151 000,00	0,00	0,00	109 552,00	0,00	0,00
8	Budżet Obywatelski Miejscowości Tuszyna - Doposażenie istniejącego boiska rekreacyjnego przy SP w Tuszynie poprzez zakup i montaż trybun boiskowych i wiat dla zawodników oraz traktora ogrodowego	0,00	0,00	0,00	79 800,00	0,00	0,00
9	Przebudowa drogi gminnej nr 103500R wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Rzemień	1 881 944,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tuszyna gmina Przecław - etap II	5 172,00	0,00	0,00	9 005,30	0,00	0,00

11	Budowa miejsca utwardzonego przy placu zabaw w Kielkowie	20 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku komunalnego w Przecławiu przy ul. Rynek 2 i jego adaptacja na Dom Kultury	0,00	0,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00
13	FS Podole - Budowa monitoringu Domu Ludowego w Podolu	0,00	0,00	0,00	11 991,20	0,00	0,00
14	Wykonanie oświetlania ulicznego	124 867,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Budowa miejsca utwardzonego przy placu zabawna ul. Zielonej w Przecławiu	20 817,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Tuszynie – dokumentacja techniczna	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Przecław w 2023 roku	0,00	0,00	0,00	185 198,44	0,00	0,00
18	FS Tuszyna - Przebudowa nawierzchni dróg gminnych na asfaltowanie w sołectwie Tuszyna	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00
19	FS Błonie - Modernizacja drogi gminnej poprzez budowę odwodnienia	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Modernizacja boiska rekreacyjnego przy Zespole Szkół - Przedszkolnym w Tuszynie	87 223,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FS Biały Bór - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Biały Bór	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00
22	Budżet Obywatelski Miasta Przecławia - Zakup wertykulatora dla potrzeb utrzymania stadionu sportowego w Przecławiu	0,00	0,00	0,00	18 999,00	0,00	0,00
23	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku komunalnego w Przecławiu przy ul. Rynek 10 i jego adaptacja na bibliotekę	0,00	0,00	0,00	145 140,00	0,00	0,00
24	Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych dz.nr ewid. 843,842 w miejscowości Błonie	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych dz.nr ewid. 1184,448/2 w obrębie Tuszyna i Biały Bór	0,00	0,00	0,00	120 687,60	0,00	0,00
26	Budowa sali gimnastycznej przy SP w Kielkowie- aktualizacja dokumentacji projektowej	1 230,00	0,00	0,00	59 040,00	0,00	0,00
27	FS Rzemień - Modernizacja budynku komunalnego pełniącego funkcję świetlicy wiejskiej w Rzemieniu	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
28	FS Wylów - Budowa przystanku autobusowego w miejscowości Wylów	0,00	0,00	0,00	10 897,80	0,00	0,00
29	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Błoniu poprzez dostawę i montaż instalacji do przetwarzania osadów ściekowych wraz z wymianą niektórych urządzeń	0,00	0,00	0,00	9 225,00	0,00	0,00
30	Uzupełnienie wyposażenia mobilnego systemu nagłośnienia w Domu Kultury w Przecławiu	35 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Osiedle Zamkowe - Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy ulicy Podlesie w Przecławiu	0,00	0,00	0,00	21 499,99	0,00	0,00
32	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Przecławiu wraz z wymianą źródła ciepła	5 904,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	FS Podole - Budowa odwodnienia drogi gminnej w miejscowości Podole	5 213,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Modernizacja sali gimnastycznej w budynku komunalnym w Przecławiu przy ul. Rynek 8 poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne	15 682,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Przebudowa drogi gminnej L000023 Rzemień (Rejowiec I) łączącej drogę gminną 103500R Rzemień - Ośrodek Wypoczynkowy z drogą powiatową 1172R wraz z przebudową istniejącej infrastruktury - wyk. dokumentacji	146 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Budowa monitoringu świetlicy wiejskiej w Błoniu	10 444,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Przebudowa ul. Mickiewicza w Przecławiu - wyk. dok. technicznej	21 955,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 w m. Tuszyna, Gmina Przecław	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Budowa pięciu odcinków gminnej sieci wodociągowej na terenie Gminy Przecław : Biały Bór, Tuszyna, Dobrynin, Rzemień, Błonie, Zaborcze. Przecław	400 652,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	FS Łączki Brzeskie - Przebudowa budynku komunalnego w Łączkach Brzeskich na działce 1022	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Budowa klimatyzacji oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego w Podolu	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Przebudowa budynku komunalnego w Łączkach Brzeskich	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
43	Budowa Klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Kielkowie	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

44	Środki subwencji 2021 - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Przecław, ul. 3 Maja i ul. Podlesie - II etap-opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem decyzji administracyjnych oraz pełnienie nadzoru autorskiego	52 800,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00
45	Budżet Obywatelski Przecław - Budowa Parku Rekreacyjno-Sportowego w Przecławiu przy ul. Zielonej - wykonanie boiska do badmintonu oraz zakup okrągłych stolików z betonu architektonicznego	0,00	0,00	0,00	13 195,88	0,00	0,00
46	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Błonie - opracowanie dokumentacji technicznej	0,00	0,00	0,00	10 200,00	0,00	0,00
47	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Tuszymia - opracowanie dokumentacji technicznej	0,00	0,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00
48	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Przecław przy ul. 3 Maja - opracowanie dokumentacji technicznej	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00
49	Budowa obiektów małej architektury na istniejącym placu przy SDK w Kielkowie	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	FS Zaborce - Budowa oświetlenia drogi gminnej w Zaborcu	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
51	Budowa Parku Rekreacyjno-Sportowego w Przecławiu	109 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku komunalnym w Przecławiu	22 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy świetlicy wiejskiej w Zaborcu	0,00	0,00	0,00	23 210,00	0,00	0,00
54	Budowa boiska do piłki siatkowej przy świetlicy wiejskiej w Błoni	0,00	0,00	0,00	25 830,00	0,00	0,00
55	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Przecław, ul. Leśna - opracowanie dokumentacji	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00
56	Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Tuszymie - dokumentacja techniczna	59 000,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00
57	Modernizacja boiska rekreacyjnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Tuszymie poprzez budowę piłko chwytnych od strony zachodniej boiska	0,00	0,00	0,00	12 484,50	0,00	0,00
58	Budowa monitoringu przy SP Kielków	0,00	0,00	0,00	21 967,38	0,00	0,00
59	Budowa i przebudowa instalacji C.O. i C.W.U. w budynku świetlicy wiejskiej w Podolu	51 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Poprawa efektywności energetycznej budynku SP w Dobryninie	43 377,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Poprawa efektywności energetycznej budynku komunalnego w Przecławiu, ul. Rynek 8	22 023,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Zakup pieca konwekcyjno-parowego dla Szkoły Podstawowej w Przecławiu - wkład własny do projektu "Posiłek w szkole i w domu"	0,00	0,00	0,00	21 769,79	0,00	0,00
63	Rozbudowa monitoringu przy SP w Dobryninie	0,00	0,00	0,00	10 137,73	0,00	0,00
64	FS Tuszymia - Utwardzenie terenu pod trybuny sportowe oraz wiaty dla zawodników przy istniejącym boisku rekreacyjnym przy ZS-Przedszkolnym w Tuszymie	28 007,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Budowa monitoringu przy SP w Przecławiu	0,00	0,00	0,00	31 903,26	0,00	0,00
66	Budowa ogrodzenia świetlicy wiejskiej w Błoni - etap I	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00
67	Budowa zbiornika retencyjnego- odparowującego wraz z budową kanalizacji deszczowej w Przecławiu	0,00	0,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00
68	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rzemień - opracowanie dokumentacji technicznej	0,00	0,00	0,00	25 500,00	0,00	0,00
69	Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich	0,00	0,00	0,00	563 340,00	0,00	0,00
70	Zakup kosiarki samojezdnej / traktorka do utrzymania terenów zielonych na terenie Gminy Przecław wraz z wyposażeniem	0,00	0,00	0,00	24 565,00	0,00	0,00
71	Zakup kosiarki samojezdnej / traktorka do SP Dobrynin	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00
72	Zakup i montaż automatów/punktów/pojemników/stacji do selektywnej zbiórki	118 148,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem w Kielkowie, gmina Przecław	0,00	0,00	0,00	3 377 722,74	0,00	0,00
74	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tuszymia, gmina Przecław-etap II"	0,00	0,00	0,00	481 204,85	0,00	0,00
75	Budowa parku Rekreacyjno - Sportowego w Przecławiu etap III (budowa ciągu pieszo-jezdnego i elementów małej architektury)	295 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

76	Cyfrowa Gmina	108 224,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Wypożyczenie sali gimnastycznej w Przecławiu przy ul. Zielonej w sztuczną ściankę wspinaczkową	93 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Przebudowa drogi wewnętrznej nr L000013 w miejscowości Wylów, gmina Przecław (zadanie PROW)	0,00	0,00	0,00	28 290,00	0,00	0,00
79	Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Błoniu (zadanie PROW)	0,00	0,00	0,00	71 200,00	0,00	0,00
RAZEM		4 957 481,88	0,00	0,00	5 770 707,82	0,00	0,00

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

Tabela Nr 19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie, w tym w związku z pandemią COVID-19

Wyszczególnienie	Stan na koniec 2022 r.	Stan na koniec 2023 r.
1. Przychody	10 099 779,49	4 699 048,35
a) o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie:	688 477,80	276 656,59
1) odszkodowania	94 412,80	84 198,88
2) darowizny	10 580,00	15 531,00
3) sprzedaż działek (wartość netto)	572 434,00	171 426,71
4) wpływy ze sprzedaży zlikwidowanego (zużytego) mienia gminy (brutto)	11 051,00	0,00
5) wpływ z tytułu postępowania rozgraniczeniowego	0,00	5 500,00
b) w związku z epidemią COVID-19:	6 719 309,60	2 636 213,42
1) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, w tym na zadanie pn.: "Budowa Sali gimnastycznej wraz z zapleczem w Kiełkowie"	0,00	2 500 000,00
2) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w tym:	6 719 086,94	136 213,42
— z przeznaczeniem na wypłatę o którym mowa w ustawie z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2023 r. poz. 141 z późn. zm.),	6 061 860,00	116 280,00
— z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych, w związku z realizacją zapisów o którym mowa w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2023 r. poz. 1772 ze zm.)	657 226,94	2 040,00
— z przeznaczeniem na realizację wypłat odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT w 2023 r., zgodnie z art. 22 ust. 3 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022 r. poz. 2687 ze zm.),	0,00	15 343,42
— z przeznaczeniem na wypłatę dodatku elektrycznego, w związku z realizacją art. 35 ust. 4 ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023r w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz.U. z 2023 r. poz. 1704 ze zm.),	0,00	2 550,00
3) odsetki od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków RFIL	222,66	0,00
c) pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:	1 542 088,17	862 587,14
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w tym:	1 542 088,17	862 587,14
— z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.4 ustawy* - nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy	4 321,00	633,00
— z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.5 ustawy* – wykonanie fotografii obywatelom Ukrainy ubiegającym się o nadanie numeru PESEL	8 266,00	1 106,00
— z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.9 ust 1a,b ustawy* - potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy	9,28	5,23

— z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych, z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zg. z art. 13 ustawy	1 248 090,00	600 703,00
— na realizację zadania 1.8.3 Materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy, o których mowa w art. 14 i art. 17 ustawy* zg. z art. 13 ustawy	0,00	982,83
— z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy, zg. z art. 26 ust.1 pkt 1 ustawy*	28 828,32	50 629,16
— z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (zg. z art.17 ust.1 pkt.3 i 14 oraz art. 48b ust.5 pkt 1 ustawy o pomocy społecznej), przyznanego na podstawie art. 29 i 30 ustawy*,	3 207,00	522,00
— z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy, w wysokości 300 zł na osobę, zg. z art. 31 ustawy*	87 516,00	11 016,00
— tytułem wsparcia JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką na dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy*	161 820,00	196 946,00
— odsetki od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków z Funduszu Pomocy	30,57	43,92
d) w związku otrzymanym grantem w ramach konkursu grantowego IOM - działania integracyjne dla dzieci i młodzieży ze społeczności lokalnej i migranckiej	0,00	9 000,00
e) w związku z preferencyjną sprzedażą węgla dla gospodarstw domowych przez gminy	1 149 903,92	914 591,20
wpływy ze sprzedaży preferencyjnej paliwa stałego (węgla) dla gospodarstw domowych	1 149 903,92	914 591,20
2. Koszty	10 160 393,65	4 410 454,44
a) o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie:	0,00	0,00
b) w związku z epidemią COVID-19:	7 481 200,90	2 636 213,42
1) budowa dróg gminnych, Modernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Przecławiu, Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Łączkach Brzeskich	400 259,96	0,00
2) wypłatę dodatku węglowego, o którym mowa w ustawie z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2023 r. poz. 141 ze zm.),	6 061 860,00	116 280,00
2) wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych, w związku z realizacją zapisów o którym mowa w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2023 r. poz. 1772 ze zm.)	596 627,00	2 040,00
3) wypłatę odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT w 2023 r., zgodnie z art. 22 ust. 3 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022 r. poz. 2687 ze zm.),	0,00	15 343,42
3) wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych w związku z realizacją zapisów ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1967)	60 599,94	0,00
4) wypłata dodatku elektrycznego, w związku z realizacją art.35 ust.4 ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023r w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz.U. z 2022 r. poz. 2127 ze zm.)	0,00	2 550,00
5) realizacja zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem w Kielkowie, gmina Przecław” ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	0,00	2 500 000,00
6) koszty poniesione w ramach programu Laboratoria Przyszłości pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	361 854,00	0,00
c) pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:	1 542 088,17	853 853,97
1) z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w tym:	1 542 088,17	853 853,97
— z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.4 ustawy* - nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy	4 321,00	633,00
— z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.5 ustawy* – wykonanie fotografii obywatelowi Ukrainy ubiegającemu się o nadanie numeru PESEL	8 266,00	1 106,00
— z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z art.9 ust 1a,b ustawy* - potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy	9,28	5,23
— z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych, z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zg. z art. 13 ustawy	1 248 090,00	600 703,00
— z przeznaczeniem na realizację zadania 1.8.3 Materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy, o których mowa w art. 14 i art. 17 ustawy* zg. z art. 13 ustawy	0,00	982,83
— z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy, zg. z art. 26 ust.1 pkt 1 ustawy*	28 828,32	50 629,16

— z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (zg. z art.17 ust.1 pkt.3 i 14 oraz art. 48b ust.5 pkt 1 ustawy o pomocy społecznej), przyznanego na podstawie art. 29 i 30 ustawy*	3 207,00	522,00
— z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy, w wysokości 300 zł na osobę, zg. z art. 31 ustawy*	87 516,00	11 016,00
— tytułem wsparcia JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką na dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy*	161 820,00	188 212,83
— z odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków z Funduszu Pomocy	30,57	43,92
d) koszty poniesione w ramach konkursu grantowego IOM - działania integracyjne dla dzieci i młodzieży ze społeczności lokalnej i migranckiej	0,00	9 000,00
e) w związku z preferencyjną sprzedażą węgla dla gospodarstw domowych przez gminy	1 137 104,58	911 387,05
— zakup węgla po preferencyjnej cenie	911 120,31	727 364,56
— koszty obsługi zadania w tym koszty dystrybucji	225 984,27	184 022,49

2.4. Informacja 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 jednostek budżetowych)

2.5. Inne informacje

1) AKTYWA OBROTOWE wykazane bilansie za 2023 r.

Tabela Nr 20. Należności krótkoterminowe poz. B.II bilansu

Rodzaj pozostałych należności	Pozycja w bilansie	Saldo należności	Saldo odpisu aktualizacyjnego na koniec 2023 r.	Należności wykazane w bilansie na koniec 2023 r.
		na koniec 2023 r.		
Urząd Miejski, w tym:				
z tytułu dostaw i usług, m.in. mediów	B.II.1	12 928,37	0,00	12 928,37
z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji	B.II.2	1 409,85	0,00	1 409,85
Pozostałe należności, w tym:	B.II.4	770 480,31	66 592,94	703 887,37
z tytułu dostaw i usług, m.in. z najmu i dzierżawy oraz należności dochodzonych na drodze sądowej.	B.II.4	8 971,51	4 859,97	4 111,54
z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	B.II.4	677,84	0,00	677,84
należności z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	B.II.4	292 024,65	15 470,46	276 554,19
z tytułu podatków lokalnych	B.II.4	457 437,43	46 262,51	411 174,92
pozostałe należności (z tyt. opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, z tyt. bezumownego użytkowania lokalu, rozrachunki sporne)	B.II.4	11 368,88	0,00	11 368,88
Razem Urząd Miejski:				
Jednostki oświatowe, w tym:				
należności z tytułu udzielonych pożyczek ZFŚS	B.II.4	36 290,95	0,00	36 290,95
należności za wyżywienie i pobyt dzieci	B.II.4	36 829,16	0,00	36 829,16
należności z tytułu refundacji z PUP	B.II.4	6 068,37	0,00	6 068,37
Razem jednostki oświatowe:		79 188,48	0,00	79 188,48
MOPS, w tym:				
z tytułu zaliczki alimentacyjnej -100%	B.II.4	284 066,00	284 066,00	0,00
z tytułu Funduszu Alimentacyjnego	B.II.4	4 386 597,37	3 429 451,21	957 146,16
z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	B.II.4	27 819,42	16 474,37	11 345,05
z tytułu dochodów budżetowych	B.II.4	8 892,98	0,00	8 892,98

z tytułu dopłat usług specjalistycznych	B.II.4	207,01	0,00	207,01
z tytułu nienależnie pobranych zasiłków z Pomocy Społecznej	B.II.4	1 033,16	0,00	1 033,16
z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	B.II.4	30 465,09	0,00	30 465,09
pozostałe rozrachunki	B.II.4	0,00	0,00	0,00
Razem MOPS:		4 739 081,03	3 729 991,58	1 009 089,45
Samorządowy żłobek "Psotna Andzia" w Przecławiu				
należności z tytułu wyżywienia i opłaty stałej	B.II.4	27 391,00	0,00	27 391,00
należności z tytułu refundacji z PUP	B.II.4	1 522,30	0,00	1 522,30
Razem Żłobek:		28 913,30	0,00	28 913,30

2) PASYWA - Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w poz. D.II bilansu

Tabela Nr 21. Zobowiązania krótkoterminowe

Rodzaj zobowiązań	Stan na koniec 2022	Stan na koniec 2023
Urząd Miejski, w tym:		
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	655 339,48	846 670,37
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	208 750,98	331 992,57
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług - urząd	114 220,78	299 134,02
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług gospodarka odpadami	92 640,20	32 858,55
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług - sprzedaż węgla	1 890,00	0,00
Zobowiązania wobec budżetów	29 290,00	28 616,00
(podatek do zapłaty do US od naliczonej nagrody „13”)	28 322,00	27 610,00
(podatek do zapłaty do US od naliczonej nagrody „13” gospodarka odpadami)	968,00	1 006,00
Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	114 803,70	112 406,06
(składki ZUS z tytułu nagrody rocznej „13”)	111 006,57	108 535,48
(składki ZUS z tytułu nagrody rocznej „13” gospodarka odpadami)	3 797,13	3 870,58
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	189 915,92	186 688,97
(z tyt. nagrody rocznej „13”)	183 542,29	180 074,96
(z tyt. nagrody rocznej „13” gospodarka odpadami)	6 373,63	6 614,01
Pozostałe zobowiązania	41 091,31	76 525,60
Zobowiązania z tyt. składek na PPK	3 031,52	3 949,42
Nadpłata w podatkach lokalnych	24 383,48	53 257,66
Nadpłata z tyt. opłat gospodarka odpadami	13 676,31	19 318,52
Sumy obce	61 734,03	91 306,22
Rozliczenie z tytułu dochodów budżetowych		
zobowiązanie jednostki budżetowej (wydzielonego dziennika dochodów dla gospodarki odpadami komunalnymi) wobec gminy z tytułu środków pieniężnych w drodze (należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	9 484,50	15 789,00
Fundusze specjalne (ZFŚŚ)	269,04	3 345,95
MOPS, w tym:		
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	117 248,92	91 026,47
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	1 249,99	0,00
Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00

Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń (składki ZUS z tytułu nagrody rocznej „13”)	14 307,01	14 070,40
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (z tyt. nagrody rocznej „13”)	74 812,63	73 975,88
Pozostałe zobowiązania (rozliczenia z Funduszem Solidarnościowym – Opieka Wytchnieniowa, PPK od dodatkowego wynagrodzenia rocznego)	26 842,06	2 905,37
Sumy obce	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Fundusze specjalne (ZFŚS)	37,23	74,82
Klub Senior+, w tym:		
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 694,11	4 577,35
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	44,53	1 257,64
Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00
Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych	471,93	492,95
Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń	2 315,66	2 418,84
Fundusze specjalne	861,99	407,92
Samorządowy żłobek "Psozna Andzia" w Przecławiu, w tym:		
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	67 067,11	81 620,24
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	2 795,58	3 654,75
Zobowiązania wobec budżetów (podatek do zapłaty do Urzędu Skarbowego z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	5 345,00	6 659,00
Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń i innych świadczeń (składki ZUS z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	21 303,06	26 466,11
Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń (z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	34 965,07	43 294,32
Pozostałe zobowiązania- PPK jednostki, wyżywienie, zajęcie komornicze wynagrodzenia	399,78	776,16
Sumy obce	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (środki w drodze)	0,00	432,00
Fundusze specjalne (ZFSS)	2 258,62	337,90
Jednostki oświatowe, w tym:		
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 469 620,11	1 644 323,40
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	55 395,92	97 055,74
Zobowiązania wobec budżetów (podatek do zapłaty do Urzędu Skarbowego z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	110 051,00	122 153,00
Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń i innych świadczeń (składki ZUS z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	434 578,29	481 697,80
Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń (z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”)	732 023,28	810 052,06
Pozostałe zobowiązania- PPK jednostki, wyżywienie, zajęcie komornicze wynagrodzenia	7 927,18	8 345,11
Sumy obce	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (środki w drodze)	0,00	4 941,31
Fundusze specjalne (ZFSS)	129 644,44	120 078,38

Tabela Nr 22. Środki pieniężne na rachunkach bankowych ZFŚS

Lp.	Jednostka budżetowa	Stan środków na rachunku ZFŚS na 31.12.2023 r.
1.	Urząd Miejski	3 345,95
2.	Jednostki oświatowe	120 078,38
3.	MOPS	74,82

4.	Klub SENIOR+	407,92
5.	Żłobek	337,90
RAZEM:		124 244,97

Środki pieniężne w drodze:

- Urząd Miejski 15 789,00 zł,
- jednostki oświatowe: 4 941,31 zł,
- Samorządowy żłobek "Psotha Andzia" w Przecławiu 432,00 zł.

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

W 2023 r. w Gminie Przecław nie wydano ani jednej decyzji podatkowej skutkującej ubytkiem dochodów w związku z COVID -19.

Tabela Nr 23. Ubytek dochodów w 2023 r. wynikający z przeciwdziałania COVID-19

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE 2023 r.				
	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	Umorzenia, niedochodzenie należności	Obniżenie stawek opłat i podatków	Zwolnienia	
				Zwolnienia razem	Zwolnienia na podstawie art. 15p ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych
Wpływy z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z podatku rolnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z podatku leśnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z podatku od środków transportowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z tytułu opłat lokalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z najmu i dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe wpływy razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 24. Wydatki poniesione w 2023 r. na przeciwdziałanie COVID-19

	Razem	finansowane środkami budżetu państwa	finansowane ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z wyłączeniem Rządowego Funduszu Polski Ład	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład	Finansowane z budżetu gminy
1	2	3	4	5	6	7
I. WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>m.in. wydatki na zakup materiałów, usług i wynagrodzeń</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. WYDATKI MAJĄTKOWE w tym:	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
wydatki inwestycyjne	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
dotacje celowe na zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM:	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00

Renata
Sylwia Koszyk

Elektronicznie
podpisany przez
Renata Sylwia Koszyk
Data: 2024.04.19
11:45:02 +02'00'

RENATA
SIEMBAB

Elektronicznie
podpisany przez
RENATA SIEMBAB
Data: 2024.04.19
11:45:02 +02'00'



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	65/2024
Data dokumentu	2024-04-22
Organ wydający	Burmistrz Przecławia
Przedmiot regulacji	w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Przecław za rok 2023 r.
Identyfikator dokumentu	48287D8F-D5B1-4914-803A-E337DEA12BBF

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-695467268
Numer seryjny	7561470A89A7EB44680790E8C3AC9BFB
Osoba podpisująca	RENATA SIEMBAB
Instytucja	URZĄD MIEJSKI W PRZECŁAWIU
Miejscowość	PRZECŁAW
Województwo	podkarpackie
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	22.04.2024 10:51:32
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL

