

ZARZĄDZENIE NR 0050.160.2025
BURMISTRZA MIASTA WOJCIESZÓW

z dnia 9 maja 2025 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wojcieszów za 2024 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz.1530 z późn.zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Miasta Wojcieszów sprawozdanie finansowe Gminy Wojcieszów za 2024 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Wojcieszów,
- 2) łącznego bilansu, obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat, obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łącznego zestawienie zmian w funduszu, obejmującego dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych,
- 5) Informacji dodatkowej Gminy Wojcieszów, obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

dr inż. Sławomir Maciejczyk

Załącznik do zarządzenia Nr 0050.160.2025

Burmistrza Miasta Wojcieszów

z dnia 9 maja 2025 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINY WOJCIESZÓW
ZA 2024 ROK**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wojcieszów ul.Pocztowa 1 59-550 Wojcieszów Numer identyfikacyjny REGON 390767191	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WOJCIESZÓW sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 48F819AA504E80A0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	932 399,61	3 271 006,53	I Zobowiązania	6 127 456,62	5 654 351,14
I.1 Środki pieniężne	932 399,61	3 271 006,53	I.1 Zobowiązania finansowe	6 120 064,57	5 287 064,57
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	557 949,92	3 268 512,83	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	374 449,69	2 493,70	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 120 064,57	5 287 064,57
II Należności i rozliczenia	63 090,00	357 340,47	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 384,88	14 940,52
II.1 Należności finansowe	63 090,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	7,17	352 346,05
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 454 812,01	-3 170 066,26
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	63 090,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 522 615,24	2 657 058,44
II.2 Należności od budżetów	0,00	5 000,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	372 312,69	2 657 058,44
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	352 340,47	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 522 615,24	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-372 312,69	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	372 312,69	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 304 509,46	-5 827 124,70
			III Rozliczenia międzyokresowe	322 845,00	1 144 062,12
Suma aktywów	995 489,61	3 628 347,00	Suma pasywów	995 489,61	3 628 347,00

Danuta Sikora

skarbnik

2025-03-19

rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Maciejczyk

zarząd

BeSTia

48F819AA504E80A0

Danuta Sikora

skarbnik

2025-03-19

rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Maciejczyk

zarząd

BeSTia

48F819AA504E80A0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wojcieszów ul.Pocztowa 1 59-550 Wojcieszów Numer identyfikacyjny REGON 390767191	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego A1B2F4497761A075 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	58 269 862,94	58 616 481,96	A Fundusz	60 802 326,71	61 433 810,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 514,28	0,00	A.I Fundusz jednostki	54 409 631,63	57 334 224,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	57 966 537,46	58 352 046,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 392 695,08	4 099 586,33
A.II.1 Środki trwałe	56 598 053,89	57 877 955,72	A.II.1 Zysk netto (+)	17 315 556,34	18 317 733,46
A.II.1.1 Grunty	3 504 672,18	3 524 598,20	A.II.2 Strata netto (-)	-10 922 861,26	-14 218 147,13
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	52 212 835,03	52 463 115,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	808 790,08	1 514 486,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	31 193,08	19 128,11	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	40 563,52	356 627,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 248 797,88	1 434 803,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 368 483,57	474 091,02	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	1 134 986,68	1 352 367,95
A.III Należności długoterminowe	113 811,20	82 435,22	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	104 313,75	109 360,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	182 000,00	182 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	29 833,00	43 049,01
A.IV.1 Akcje i udziały	182 000,00	182 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	290 088,45	312 763,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	497 490,49	608 016,46

Danuta Sikora

(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

A1B2F4497761A075

Sławomir Piotr Maciejczyk

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	57 323,77	6 076,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	113 592,92	176 016,40
B Aktywa obrotowe	3 781 261,65	4 252 131,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	167 070,48	70 098,93	D.II.8 Fundusze specjalne	42 344,30	97 086,26
B.I.1 Materiały	167 070,48	70 098,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 344,30	97 086,26
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	113 811,20	82 435,22
B.II Należności krótkoterminowe	3 470 003,46	3 920 610,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 002 224,45	2 246 702,78			
B.II.2 Należności od budżetów	18,68	355,12			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 467 760,33	1 673 552,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	144 187,71	261 422,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	118,69			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	144 187,71	261 303,83			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Danuta Sikora
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

A1B2F4497761A075

Sławomir Piotr Maciejczyk
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.09

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	62 051 124,59	62 868 613,88	Suma pasywów	62 051 124,59	62 868 613,88

Danuta Sikora
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

A1B2F4497761A075

Sławomir Piotr Maciejczyk
(kierownik jednostki)

Danuta Sikora
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-08
(rok, miesiąc, dzień)
A1B2F4497761A075

Sławomir Piotr Maciejczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Wojcieszów ul.Pocztowa 1 59-550 Wojcieszów			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390767191			Wysłać bez pisma przewodniego 9D089FD79A9BB8B6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 735 089,03	27 661 708,04
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		26 735 089,03	27 661 708,04
B.	Koszty działalności operacyjnej		20 645 711,85	23 699 766,56
B.I.	Amortyzacja		2 674 044,63	3 246 187,89
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 058 216,16	1 616 840,81
B.III.	Usługi obce		2 673 089,61	2 946 524,31
B.IV.	Podatki i opłaty		203 544,62	221 996,20
B.V.	Wynagrodzenia		7 859 369,99	9 409 940,23
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 010 707,51	2 421 177,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		295 669,66	366 131,59
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 831 137,32	3 417 935,23
B.X.	Pozostałe obciążenia		39 932,35	53 033,11
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 089 377,18	3 961 941,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 027 292,03	654 669,13
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 027 292,03	654 669,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne		740 086,29	575 331,40

Danuta Sikora
główny księgowy

2025-04-08
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Maciejczyk
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	740 086,29	575 331,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 376 582,92	4 041 279,21
G.	Przychody finansowe	291 878,12	303 878,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	291 878,12	303 878,42
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	275 765,96	245 571,30
H.I.	Odsetki	267 788,88	240 877,14
H.II.	Inne	7 977,08	4 694,16
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 392 695,08	4 099 586,33
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)	6 392 695,08	4 099 586,33

Danuta Sikora
główny księgowy

2025-04-08
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Maciejczyk
kierownik jednostki

BeSTia

9D089FD79A9BB8B6

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.09

Danuta Sikora
główny księgowy

2025-04-08
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Maciejczyk
kierownik jednostki

BeSTia

9D089FD79A9BB8B6

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Wojcieszów ul.Pocztowa 1 59-550 Wojcieszów			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390767191			Wysłać bez pisma przewodniego 1AC076A39745C381 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		40 707 469,53	54 409 631,63
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		69 357 014,92	46 285 181,84
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		26 690 485,52	17 315 556,34
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		31 300 444,87	25 403 976,16
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		11 339 793,65	3 541 471,34
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		26 290,88	24 164,83
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		0,00	13,17
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		55 654 852,82	43 360 589,09
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		14 579 024,04	10 922 861,26
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		28 102 465,81	27 698 648,01
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 914 076,74	4 696 050,18
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		55 187,38	30 211,97
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		4 098,85	12 817,67
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		54 409 631,63	57 334 224,38

Danuta Sikora główny księgowy	2025-04-08 rok, miesiąc, dzień	Sławomir Piotr Maciejczyk kierownik jednostki
----------------------------------	-----------------------------------	--

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 392 695,08	4 099 586,33
III.1.	zysk netto (+)	17 315 556,34	18 317 733,46
III.2.	strata netto (-)	-10 922 861,26	-14 218 147,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	60 802 326,71	61 433 810,71

Danuta Sikora
główny księgowy

2025-04-08
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Maciejczyk
kierownik jednostki

Danuta Sikora
główny księgowy

2025-04-08
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Maciejczyk
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1 GMINA WOJCIESZÓW

1.2 ul. Pocztowa 1, 59-550 Wojcieszów

1.3 ul. Pocztowa 1, 59-550 Wojcieszów

1.4 Urząd Miasta Wojcieszów,

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej,

Szkoła Podstawowa im. Władysława Broniewskiego w Wojcieszowie,

Miejskie Przedszkole Publiczne w Wojcieszowie,

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojcieszowie.

2. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2024 – 31.12.2024

3. sprawozdanie zawiera dane łączne.

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

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje. Odpisy amortyzacyjne ustala się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł umarza się jednorazowo w momencie zakupu, natomiast przy środkach trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł stosuje się amortyzację liniową.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Zmiana stanu WNiP – od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	145.466,52	2.243,02	148.053,69
Zwiększenia, w tym:	8.624,00	-	8.624,00
1) nabycie	8.624,00	-	8.624,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	8.555,57	2.243,02	10.798,59
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	8.555,57	2.243,02	10.798,59
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	145.879,10	-	145.879,10
Umorzenie na początek roku obrotowego	138.296,39	2.243,02	140.539,41
Zwiększenia, w tym:	8.624,00	-	8.624,00
1) amortyzacja	8.624,00	-	8.624,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	1.041,29	2.243,02	3.284,31
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	1.041,29	2.243,02	3.284,31
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	145.879,10	-	145.879,10
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	-	-	-
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	-	-

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	3.504.672,18	85.754.383,67	1.656.416,56	1.311.232,55	850.001,47	-	93.076.706,43
Zwiększenia, w tym:	24.867,92	15.221.395,88	1.035.320,04	35.301,00	358.981,42	-	16.675.866,26
1) nabycie	24.867,92	15.221.395,88	1.035.320,04	35.301,00	358.981,42	-	16.675.866,26
2) przemieszczenie wewnętrzne/inne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	4.941,90	12.060.271,86	206.420,87	-	36.400,00	-	12.308.034,63
1) sprzedaż	4.941,90	129.719,30	-	-	-	-	134.661,20
2) likwidacja	-	11.930.552,56	206.420,87	-	36.400,00	-	12.173.37,43
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	3.524.598,20	88.915.507,69	2.485.315,73	1.346.533,55	1.172.582,89	-	97.444.538,06
Umorzenie na początek roku obrotowego	-	33.541.548,64	847.626,48	1.280.039,47	809.437,95	-	36.478.652,54
Zwiększenia, w tym:	-	11.158.504,46	129.303,04	47.365,97	52.870,10	-	11.378.090,49
1) amortyzacja	-	11.158.504,46	129.303,04	47.365,97	52.870,10	-	11.378.090,49
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	8.247.660,69	6.100,00	-	36.400,00	-	8.290.160,69
1) sprzedaż	-	127.267,47	-	-	-	-	127.267,47
2) likwidacja	-	8.120.393,22	6.100,00	-	36.400,00	-	8.162.893,22
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	36.452.392,41	970.829,52	1.327.405,44	815.954,97	-	39.566.582,34
Wartość netto na początek roku obrotowego	3.504.672,18	52.212.835,03	808.790,08	31.193,08	40.563,52	-	56.598.053,89
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3.524.598,20	52.463.115,28	1.514.486,21	19.128,11	356.627,92	-	57.877.955,72

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

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym:		
Dobra kultury		

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku - ZWIĘKSZENIA	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku - ZMNIEJSZENIA	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie konto 080 zaniechane inwestycje				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				

- 1.4.** Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Wartość gruntów przejętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego – **nie dotyczy**

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	10.424
Wartość (w zł)	181.786,99

- 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.

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Grupa wg KŚT	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku ZWIĘKSZENIA	Zmiana w ciągu roku ZMNIEJSZENIA	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
A10000000757 Komputer NTT Business WA800 szt. 1	b / d	b / d	b / d	b / d
UM0000000757 Urządzenie wielofunkcyjne szt. 1	b / d	b / d	b / d	b / d
UPS0000000757 Zasilacz awaryjny (UPS) szt. 1	b / d	b / d	b / d	b / d
Monitor Samsung wraz z komputerem szt. 1	b / d	b / d	b / d	b / d
Komputer notebook, GMX01X1 – KŚT - 487	3.816,96	0,00	0,00	3.816,96
Torba do notebooka szt. 1	b / d	b / d	b / d	b / d
Myszka szt. 1	b / d	b / d	b / d	b / d
Zestaw komputerowy szt. 1	b / d	b / d	b / d	b / d
Terminal płatniczy 076393	b / d	b / d	b / d	b / d
Terminal płatniczy 076396	b / d	b / d	b / d	b / d
Terminal płatniczy 076394	b / d	b / d	b / d	b / d
Przenośne urządzenie magazynujące (pendrive) 1 szt.	15,98	0,00	0,00	15,98

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego Łączna liczba	Stan na koniec roku obrotowego Wartość bilansowa
Akcje	-	-
Udziały	364	182.000,00
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
RAZEM	364	182.000,00

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)

Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności Długoterminowych	Odpisy aktualizujące wartość należności Krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	3.291.288,46	877.539,29
Zwiększenia	275.272,77	243.178,45
Wykorzystanie (spłacone)	94.146,65	54.079,67
Rozwiązanie (szczególne przypadki np. Śmierć, umorzenie, przedawnienie)	-	14.008,04
Stan na koniec roku obrotowego	3.472.414,58	1.052.630,03

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

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Rezerwa na toczące się postępowanie w sprawie ...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogami - specustawa					
RAZEM					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych ~~według pozycji bilansu~~ o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty – **nie dotyczy**

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty – Powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty – Powyżej 3 roku do 5 lat	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty – Powyżej 5 lat	RAZEM

Kredyty i pożyczki	876.000,00	3.063.622,57	1.347.442,00	5.287.064,57
Emisja obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM	876.000,00	3.063.622,57	1.347.442,00	5.287.064,57

- 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 – **nie dotyczy**

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

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

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
.....			Hipoteki
.....			Zastawy
RAZEM			

- 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 – **nie dotyczy**

Zobowiązanie warunkowe	Stan na 31.12.2023 roku poprzedniego zamkniętego	Stan na 31.12.2024 roku zamykanego
Gwarancje i poręczenia		
Kaucje i wadia		
RAZEM		

- 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.** Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancja należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek	580.037,22	32.187.044,28
RAZEM	580.037,22	32.187.044,28

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Odprawy emerytalne – 162.700,92 zł

Nagrody jubileuszowe – 131.581,46 zł

Ekwiwalenty za urlop – 14.244,37 zł

1.16. Inne informacje

Środki zgromadzone na rachunku VAT – **0,00 zł.**

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie dotyczy**

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

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym Ogółem	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym w tym: odsetki	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym w tym: różnice kursowe	Koszt wytworzenia w bieżącym roku - Ogółem	Koszt wytworzenia w bieżącym roku w tym: odsetki	Koszt wytworzenia w bieżącym roku - w tym: różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
Środki trwałe w budowie						

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

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	w roku ubiegłym	w roku bieżącym
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe – odszkodowania	100,00	242.306,44
2) pozostałe – darowizna (spadek)	4.902,00	2.760,10
3) pozostałe – zwrot składek ZUS		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe – pożar – wartość strat	8.276,51	
2) losowe – zalanie – wartość strat		

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**

2.5. Inne informacje.

Ze względu na zróżnicowanie przychodów z tytułu dochodów budżetowych wyszczególnić podstawowe rodzaje tych przychodów:

- dotacje – 3.545.604,36 zł
- subwencje – 10.630.164,00 zł
- udziały w podatkach PIT i CIT – 3.050.822,00 zł
- podatki i opłaty lokalne – 5.249.286,01 zł
- środki UE – „7”- 136.685,26 zł, „9” – 23.363,22 zł
- środki Rządowy Funduszu Polski Ład – 1.717.991,26 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 – 417.343,29 zł (Polski Ład)
- środki z Funduszu Pomocy Ukrainie – 113.015,08 zł
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na usuwanie skutków powodzi – 100.000,00 zł.
- inne – 190.512,98 zł. – (program Czyste Powietrze, program Ciepłe Mieszkanie, wkład własny Inicjatywa Lokalna, Asystent Rodziny, niezrealizowane niewygasające wydatki)

RAZEM: 25.174.787,46 zł

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

Wojcieszów, dnia 10.04.2025

SKARBNIK MIASTA
mgr Danuta Sikora

Elektronicznie podpisany
przez Danuta Maria Sikora
Data: 2025.04.10 12:34:51
+02'00'

BURMISTRZ
dr inż. Sławomir Maciejczyk

Elektronicznie
podpisany przez
Sławomir Piotr
Maciejczyk
Data: 2025.04.10
12:35:37 +02'00'

UZASADNIENIE DO ZARZĄDZENIA NR 0050.160.2025

BURMISTRZA MIASTA WOJCIESZÓW

z dnia 9 maja 2024 r.

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym, zarząd przekazuje organowi stanowiącemu sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego.

Zakres sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego określa § 28 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342).