

**ZARZĄDZENIE NR 72 /2024
BURMISTRZA GMINY WOŁÓW
z dnia 30 kwietnia 2024 r.**

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wołów za 2023 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. 2023, poz. 1270 ze zm.), **Burmistrz Gminy Wołów zarządza, co następuje:**

§ 1.

Zarządzam przekazać Radzie Miejskiej w Wołowie Sprawozdanie finansowe Gminy Wołów za 2023 rok, składające się z:


- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Wołów,
 - 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów gminnych jednostek budżetowych i gminnych zakładów budżetowych,
 - 3) łącznej informacji dodatkowej do bilansu obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowej jednostek budżetowych i gminnych zakładów budżetowych,
 - 4) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat gminnych jednostek budżetowych i gminnych zakładów budżetowych,
 - 5) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu gminnych jednostek budżetowych i gminnych zakładów budżetowych,
- stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z up. Burmistrza

**Jan Janas
Zastępca Burmistrza**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Gminy Wołów Rynek-Ratusz 56-100 WOŁÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WOŁÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego D7C6A0C0B8611FCE 
Numer identyfikacyjny REGON 931935000		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	28 707 843,97	20 531 377,47	I Zobowiązania	96 695 257,91	100 736 726,21
I.1 Środki pieniężne	28 707 843,97	20 531 377,47	I.1 Zobowiązania finansowe	96 250 000,00	100 525 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	28 625 503,95	20 487 799,85	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 700 000,00	7 725 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	82 340,02	43 577,62	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	90 550 000,00	92 800 000,00
II Należności i rozliczenia	95 139,28	85 165,62	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	440 857,90	203 323,45
II.1 Należności finansowe	0,00	75 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 400,01	8 402,76
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	75 000,00	II Aktywa netto budżetu	-69 327 242,66	-81 868 028,12
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-17 073 874,34	-12 540 785,46
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	95 139,28	10 165,62	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-17 073 874,34	-12 540 785,46
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-52 253 368,32	-69 327 242,66
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 434 968,00	1 747 845,00
Suma aktywów	28 802 983,25	20 616 543,09	Suma pasywów	28 802 983,25	20 616 543,09

Anna Bernadetta Zawadzka

skarbnik

2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura

zarząd

BeSTia

D7C6A0C0B8611FCE

Strona 1 z 2

Anna Bernadetta Zawadzka

skarbnik

2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura

zarząd

BeSTia

D7C6A0C0B8611FCE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Gminy Wołów Rynek-Ratusz 56-100 WOŁÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego E271550FF1481FC4 
Numer identyfikacyjny REGON 931935000	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	226 953 670,96	242 656 803,08	A Fundusz	211 097 035,09	235 379 318,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	302 687,16	209 510,44	A.I Fundusz jednostki	201 168 207,86	201 740 335,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	204 266 507,68	215 374 624,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 928 827,23	33 638 982,40
A.II.1 Środki trwałe	159 065 088,70	156 028 391,82	A.II.1 Zysk netto (+)	76 415 408,44	81 475 673,94
A.II.1.1 Grunty	24 410 148,70	24 587 263,81	A.II.2 Strata netto (-)	-66 486 581,21	-47 836 691,54
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 282 205,86	4 282 205,86	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	132 489 855,70	129 271 845,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 265 745,83	1 434 183,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	426 303,60	314 617,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	473 034,87	420 480,76	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 614 816,21	16 189 071,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	45 201 418,98	59 346 233,16	D.I Zobowiązania długoterminowe	1 356 990,80	433 495,40
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	22 738 983,29	15 339 108,10
A.III Należności długoterminowe	518 842,12	416 467,66	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 841 602,24	7 598 409,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 865 634,00	26 656 200,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	495 568,06	379 406,52
A.IV.1 Akcje i udziały	21 865 634,00	26 656 200,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 544 913,25	1 568 307,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 094 116,21	2 163 755,19

Anna Bernadetta Zawadzka
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Chmura
(kierownik jednostki)

BeSTia

E271550FF1481FC4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	570 767,33	352 136,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	722 833,76	657 264,91
B Aktywa obrotowe	8 758 180,34	8 911 586,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	432 042,28	124 231,18	D.II.8 Fundusze specjalne	2 469 182,44	2 619 827,50
B.I.1 Materiały	266 937,08	124 231,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 469 182,44	2 619 827,50
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	518 842,12	416 467,66
B.I.4 Towary	165 105,20	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 201 803,34	7 365 178,59			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	43 711,00	192 741,89			
B.II.2 Należności od budżetów	153 648,55	33 543,57			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	259,83			
B.II.4 Pozostałe należności	7 004 443,79	7 138 633,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 124 334,72	1 422 176,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 116 419,72	1 417 249,02			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	7 915,00	4 927,62			
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			

Anna Bernadetta Zawadzka
(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Chmura

(kierownik jednostki)

BeSTia

E271550FF1481FC4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	235 711 851,30	251 568 389,49	Suma pasywów	235 711 851,30	251 568 389,49

Anna Bernadetta Zawadzka
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Chmura
(kierownik jednostki)

BeSTia

E271550FF1481FC4


Anna Bernadetta Zawadzka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

E271550FF1481FC4

Dariusz Chmura
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Gminy Wołów Rynek-Ratusz 56-100 WOŁÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 931935000		<p style="text-align: center;">9B41E67D0F5095F0</p> 

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	5 332 608,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Bernadetta Zawadzka
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Dariusz Chmura
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Bernadetta Zawadzka
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Dariusz Chmura
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Wołów
1.2	siedzibę jednostki
	w Wołowie
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 34 56-100 Wołów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	<ol style="list-style-type: none"> 1) Urząd Miejski w Wołowie ul. Rynek 34 56-100 Wołów, 2) Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wołowie ul. Panieńska 4 56-100 Wołów, 3) Szkoła Podstawowa Krzydłina Wielkiej 27 a 56- 100 Wołów, 4) Szkoła Podstawowa nr 1 Wołów Ul Trzebnicka 14 56-100 Wołów, 5) Szkoła Podstawowa nr 2 Wołów ul. Chopina 10 56-100 Wołów 6) Szkoła Podstawowa w Warzędowie 56-100 Wołów, 7) Szkoła Podstawowa w Starym Wołowie 56-100 Wołów 8) Zespół Szkół Publicznych w Lubiążu ul. Wojska Polskiego 3a 56-100 Wołów, 9) Przedszkole nr 1 „Chatka Puchatka” w Wołowie ul. Piłsudskiego 7 56-100 Wołów, 10) Przedszkole nr 2 „Słoneczko” w Wołowie ul. Inwalidów Wojennych 15 56-100 Wołów, 11) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołowie ul. Trzebnicka 6 56-100 Wołów. 12) Dom Pomocy Społecznej „Nasz Dom” ul. Wołowska 4 56-100 Mojęcice 13) Przedszkole nr 4 w Wołowie ul. Ul. Fryderyka Chopina 10 56-100 Wołów,
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Ewidencja aktywów i pasywów.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie, z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000 zł to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 013 o wartości jednostkowej powyżej 500 zł. do 10.000 zł. Wprowadza się do ewidencji szczegółowej ilościowo wartościowej (wraz kosztami

Odписы амортизациyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wysokości początkowej (wraz kosztami wytworzenia, transportu itp.). Na koncie 013 bez względu na wartość ewidencjonuje się meble biurowe. Bez względu na wartość ewidencjonuje się również: wykładziny podłogowe, dywany, zaluzje, firany, zasłony, kwiatniki, naczynia kuchenne, zastawy stołowe, sztuce oraz rozmieszczone na terenie Gminy Wołów ławki, kosze uliczne, kwiatniki (donice), są w chwili nabycia spisywane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ujęciu ilościowemu.

Odписы aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów Gminy zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych. Odписы aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

Odписы aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzykresowych kosztów wynikających z obowiązków wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

2 Ewidencja przychodów i kosztów.

W Urzędzie Miejskim w Wołowie ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontaktach zespołu 4. W Urzędzie Miejskim w Wołowie prowadzi się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem nr 7 do Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2017 poz.1911).

inne informacje

I. Faktury dostarczone do Wydziału Finansów i Budżetu(data stempla „ Wpłynęło do Urzędu Miejskiego ”) do końca każdego miesiąca roku budżetowego ujmowane są na bieżąco pod datą wpływu, faktury, które wpłynęły do Urzędu Miejskiego do 5- tego dnia kolejnego miesiąca, a dotyczą miesiąca poprzedniego przyjmowane są z datą ostatniego dnia poprzedniego miesiąca . Wyjątek stanowi miesiąc grudzień, gdzie termin graniczny do ujęcia w księgach rachunkowych przypada dla dokumentów dostarczonych do 15 stycznia kolejnego roku.

II. Dopuszcza się możliwość nie zewidencjonowania w danym okresie operacji, gdy ich ujawnienie nastąpiło po sporządzeniu sprawozdania kwartalnego, rocznego i pod warunkiem, że nie wywierają one istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowy jednostki. Przyjmuje się następujący poziom istotności:

1. do sprawozdań kwartalnych tj. I, II, III

a) do 8% planu dochodów przy sprawozdaniu RB 27s

b) do 8% planu wydatków przy sprawozdaniu RB 28 s

2. do sprawozdań rocznych tj. sprawozdań budżetowych oraz sprawozdań finansowych tj. bilansów, rachunku zysków i strat

a) do 8% wyniku finansowego brutto,

b) do 0,8 % przychodów,

c) do 1 % sumy bilansowej, powyższe oznacza, że nie należy traktować jako błąd w księgach rachunkowych

niezewidencjonowanie w danym okresie operacji gospodarczych, które powinny być zaewidencjonowane, a ich wartość mieści się w ustalonych wskaźnikach.

III. Stosowane uproszczenia w Urzędzie Miejskim i w jednostkach podległych.

1) przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia dla operacji na rachunku bankowym

2) przewiduje się stosowania uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych niejednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia dla operacji kosztów, przychodów z tytułu dochodów budżetowych

3) rezygnuje się z ewidencji wartościowej – ilościowej wartościowych artykułów biurowych, sanitarnych, promocyjnych, których zakup wynika z zamówień poszczególnych wydziałów merytorycznych oraz akcesoriów komputerowych, a także materiałów służących do wykonywania bieżących napraw i remontów. Zakupy te podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie,

4) odsetki od nieterminowych płatności są naliczane i ewidencjonowane nie później niż na koniec każdego kwartału,

5) dochody jednostki z zadań zleconych tj. ze sprawozdań RB 27 ZZ są ewidencjonowane na koncie 130-um/720 z odpowiednią klasyfikacją na koniec roku budżetowego.

6) zaliczki na zakupy udzielane są na podstawie wniosku o zaliczkę . Rozliczenie zaliczki następuje po zrealizowaniu zakupów tj. w terminie wskazanym na wniosku, bądź po zakończeniu podróży służbowej tj. w terminie 30 dni, nie później niż do 31 grudnia roku budżetowego. Zaliczki stale rozliczane są najpóźniej do 31 grudnia roku budżetowego, odsetki od nieterminowych płatności są naliczane i ewidencjonowane nie później niż na koniec każdego kwartału

7) odsetki od nieterminowych płatności są naliczane i ewidencjonowane nie później niż na koniec każdego kwartału. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wołowie nie dochodzi odsetek od należności zapłaconych po terminie w kwocie 8,70 zł – odsetek trudnych do osiągnięcia oraz ze względu na koszty opłaty pocztowej.

8) niewielkie salda należności w kwocie do 10,00 zł (nieprzekraczającej kosztów wysyłki upomnienia) podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne,

9) księgi rachunkowe dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wołowie prowadzone są z wyłączeniem zespołu 5 - „Koszty według typów działalności i ich rozliczanie”, a koszty ogólnozakładowe rozliczane są przy dotacji przedmiotowej zgodnie z zarządzeniem Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wołowie,

	<p style="text-align: center;">Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
II	
1.	
1.1.	<p>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</p>
1.2.	<p>Informacja szczegółowa została przedstawiona w formie tabelarycznej w tabeli nr 1, tabela nr 2 tabela nr 3 tabela nr 4 tabela nr 5 tabela nr 6</p> <p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p style="text-align: center;">nie występuje</p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p style="text-align: center;">nie występuje</p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczystego</p>

	Informacja szczegółowa została przedstawiona w formie tabelarycznej w tabeli nr 7
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
	Czynsz za dzierżawę sprzętu biurowego – TOSHIBA TEC Poland S.A 94.728,60 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Informacja szczegółowa została przedstawiona w formie tabelarycznej w tabeli nr 8
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	W tym zakresie jednostka wykazała odpis aktualizacyjny odsetek od należności podatkowych i opłat oraz odpis należności wynikający z kar umownych i wyroku sądowych odpis należności wynikających z zaliczki i funduszu alimentacyjnego oraz odsetek od tych należności tabela nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	jednostka nie utworzyła rezerw w roku 2023
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Informacja szczegółowa została przedstawiona w formie tabelarycznej w tabeli nr 10
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występuje
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Informacja szczegółowa została przedstawiona w formie tabelarycznej w tabeli nr 11
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 występuje
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacja szczegółowa została przedstawiona w formie tabelarycznej w tabeli nr 12
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
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 występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie występuje
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie występuje
2.5.	inne informacje
	Preferencyjny zakup węgla dla gospodarstw domowych w Gminie Wołów Zarządzeniem nr 294/2022 z 5 grudnia 2022 wprowadzono zmianę w polityce rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Wołowie prowadzącą konta: 330 - Towary 730 – sprzedaż towarów i wartość ich zakupu Zarządzeniem nr 306/2022 z 30 grudnia 2022 wprowadzona zasady dotyczące ewidencji podatku od towarów i usług w preferencyjnym zakupie węgla dla gospodarstw domowych Przychody ze sprzedaży węgla netto -1.984.679,95 Koszty zakupu węgla netto -1.336.728,45
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wydatki poniesione w ramach: 1. Funduszu pomocy w celu wsparcia dzieci uchodźców z Ukrainy w realizacji podstawy programowej wychowania przedszkolnego i kształcenia ogólnego oraz nauki języka polskiego dla obcokrajowców – 1.613.008,03 2. Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (zakwaterowanie, wyżywienie, świadczenia społeczne – 2.148.539,53 3. Rządowy program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz umiejętności podstawowych i przekrojowych dzieci i młodzieży – „Poznaj Polskę” - 18.742,40

2024-04-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 235 873,06	235 731,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 491,00	1 371 113,30
2	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 235 873,06	235 731,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 491,00	1 371 113,30

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczeni a wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	933 185,90	228 416,96	0,00		0,00	0,00	228 416,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 602,86
2	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	933 185,90 zł	228 416,96	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	228 416,96 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 161 602,86 zł

Zmiana wartości netto WINIP

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	302 687,16 zł	209 510,44 zł
2	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	302 687,16 zł	209 510,44 zł

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Tabela nr 4

Lp.	Wyszególnienie e według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenia e wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty (gr. 00)	20 127 942,84	180 695,24	0,00	1 908 569,70	0,00	2 089 264,94	1 912 149,83	0,00	0,00	1 912 149,83	20 305 057,95		
2	Grunty w wieloletnim użytkowaniu (gr. 00)	4 282 205,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 282 205,86		
3	Budynki, budowla i obiekty inżynierii ładowej (gr. 01, 02)	202 422 162,31	11 229 428,98	0,00	1 508 410,45	0,00	14 384 821,22	402 246,99	168 572,30	10 492 527,74	11 063 347,03	205 743 636,50		
4	Inwestycje w obcym środku trwałym (gr. 01)	222 356,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 356,59		
5	dzieła sztuki, dobra kultury (gr. 01)	5 043 883,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 043 883,59		
6	Urządzenia techniczne (gr. 03, 04, 05, 06)	2 741 497,71	350 294,70	0,00	0,00	0,00	350 294,70	24 484,85	0,00	92 192,19	116 677,04	2 975 115,37		
7	Środki transportu (gr. 07)	797 070,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 070,13		
8	Inne środki trwale (gr. 08)	2 293 783,54	189 377,41	0,00	0,00	0,00	189 377,41	45 470,00	0,00	0,00	45 470,00	2 437 690,95		
9	dzieła sztuki, dobra kultury (gr. 08)	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550,00		
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	237 934 452,57	11 949 796,33	0,00	3 416 980,15	0,00	17 013 758,27	2 384 351,67	168 572,30	10 584 719,93	13 137 643,90	241 810 566,94		

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Tabela nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	
1	Grunty (gr. 00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grunty w wieczystym użytkowaniu (gr. 00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budynki, budowla i obiekty inżynierii lądowej (gr. 01, 02)	75 198 546,79	5 324 607,42	6 965,00	2 069 369,89	7 400 942,31	217 284,72	0,00	0,00	644 173,58	861 458,30	81 738 030,80
4	Inwestycje w obcych środku trwałym (gr. 01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	dzieła sztuki, dobra kultury (gr. 01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne (gr. 03, 04, 05, 06)	1 475 751,88	111 447,89	0,00	96 589,04	208 036,93	50 664,85	0,00	0,00	92 192,19	142 857,04	1 540 931,77
7	Środki transportu (gr. 07)	370 766,53	1 682,39	0,00	110 003,44	111 685,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482 452,36
8	Inne środki trwałe (gr. 08)	1 824 298,67	113 465,37	0,00	88 486,15	201 951,52	5 490,00	0,00	0,00	0,00	5 490,00	2 020 760,19
9	dzieła sztuki, dobra kultury (gr. 08)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	78 869 363,87	5 551 203,07	6 965,00	2 364 448,52	7 922 616,59	273 439,57	0,00	0,00	736 365,77	1 009 805,34	85 782 175,12
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	157 738 727,74	11 102 406,14	13 930,00	4 728 897,04	15 845 233,18	546 879,14	,00	,00	1 472 731,54	2 019 610,68	171 564 350,24

Zmiana wartości netto środków trwałych

Tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty (gr. 00)	20 127 942,84 zł	20 305 057,95 zł
2	Grunty w wieczystym użytkowaniu (gr. 00)	4 282 205,86 zł	4 282 205,86 zł
3	Budynki, budowla i obiekty inżynierii lądowej (gr. 01, 02)	127 223 615,52 zł	124 005 605,70 zł
4	Inwestycje w obcym środku trwałym (gr. 01)	222 356,59 zł	222 356,59 zł
5	dzieła sztuki, dobra kultury (gr. 01)	5 043 883,59 zł	5 043 883,59 zł
6	Urządzenia techniczne (gr. 03, 04, 05, 06)	1 265 745,83 zł	1 434 183,60 zł
7	Środki transportu (gr. 07)	426 303,60 zł	314 617,77 zł
8	Inne środki trwałe (gr. 08)	469 484,87 zł	416 930,76 zł
9	dzieła sztuki, dobra kultury (gr. 08)	3 550,00 zł	3 550,00 zł
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	159 065 088,70 zł	156 028 391,82 zł

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	nr działki 20/3 ul. Kolejowa 1A Wołów pow.03016	231 697,00			231 697,00
2	nr działki 687 pow .0,65 położone w Lubiążu	13 208,00			13 208,00
3	nr działki 689/2 pow.0,25 położone w Lubiążu	887,00			887,00
4	nr działki 690 pow.0,35 położone w Lubiążu	1 240,00			1 240,00
5	nr działki 693 pow.0,22 położone w Lubiążu	517,00			517,00
6	nr działki 697 pow. 0,64 położone w Lubiążu	2 303,00			2 303,00
7	nr działki 700 pow.0,3 położone w Lubiążu	1 095,00			1 095,00
8	nr działki 704 pow.0,74 położone w Lubiążu	1 935,00			1 935,00
9	nr działki 701-pow.0,29 położone w Lubiążu	765,00			765,00
10	nr działki 12/5, 12/6, 12/7, 12/10, 12/11 pow.5,3539 ha-ul. Kościszki 1 Wołów	1 315 000,00			1 315 000,00
11	nr działki 342 AM-1 pow.0,04 ha położona w lubiążu	22 300,00			22 300,00
12	Ogółem	1 590 947,00	0,00	0,00	1 590 947,00

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

tabela nr 8

Lp.	Wyszególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 - 7)	Wartość (4+6 - 8)
1	Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne w Wokowie		16 556 034,00		750 000,00		14 434,00	,00	17 291 600,00
2	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp.z.o.o		4 086 000,00		750 000,00			,00	4 836 000,00
3	Dolnośląskie Centrum Hurtu Rolno – Spożywczego S.A.	4,00	9 600,00					4,00	9 600,00
4	NZOS Powiatowe Centrum Medyczne Sp. z o. o. w Wokowie		1 104 000,00		305 000,00		,00	,00	1 409 000,00
5	Agencja Rozwoju Aglomeracji Wrocławskiej S.A.		10 000,00					,00	10 000,00
6	Związek Gmin Bychowo		100 000,00					,00	100 000,00
7	SIM KZN Zielona Dolina Sp.zo.o.				3 000 000,00			,00	3 000 000,00
	Ogółem	4,00	21 865 634,00	,00	1 805 000,00	,00	14 434,00	4,00	26 656 200,00

Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela nr 9

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	750 75023 0970	1 304 822,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 822,34
2	756 75615 0910	69 449,00			11 647,00	11 647,00	57 802,00
3	756 75616 0910	271 166,00	1 372,00		0,00	0,00	272 538,00
4	900 90001 0910	158 159,00	42 050,00			0,00	200 209,00
5	700 70005 0750	316 168,60	0,00			0,00	316 168,60
6	700 700 950 830	72 060,12	0,00		30 247,47	30 247,47	41 812,65
7	900 90001 0580	191 735,48			191 735,48	191 735,48	0,00
8	855 85502 0920	3 687 685,10 zł	573 157,29 zł		439 558,79 zł	439 558,79 zł	3 821 283,60 zł
9	855 85502 0980	5 418 886,21 zł	188 462,35 zł		209 847,85 zł	209 847,85 zł	5 397 500,71 zł
10	855 85502 0970	587 454,27 zł			39 600,95 zł	39 600,95 zł	547 853,32 zł
11	855 85502 2360	4 200 045,10 zł	125 641,61 zł		179 499,52 zł	179 499,52 zł	4 146 187,19 zł
12	Należność główna Ośrodek Sportu i Rekreacji Odsutki Ośrodek Sportu i Rekreacji	17 403,26 zł	6 169,03 zł		0,00 zł	0,00 zł	23 572,29 zł
13		300,79 zł	353,01 zł		0,00 zł	0,00 zł	653,80 zł
14	Ogółem	16 295 335,27 zł	937 205,29 zł	0,00 zł	1 102 137,06 zł	1 102 137,06 zł	16 130 403,50 zł

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

tabela nr 10


Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty									
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		Według stanu na:									
1	Bilans jednostki budżetowej poz. D.I	433 495,40	,00	,00	,00					433 495,40	,00
2	Bilans z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego poz. I.1.2	7 725 000,00	21 625 000,00	6 100 000,00	19 500 000,00	6 900 000,00	59 400 000,00	20 725 000,00	21 158 495,40	100 525 000,00	
3	Ogółem	8 158 495,40	21 625 000,00	6 100 000,00	19 500 000,00	6 900 000,00	59 400 000,00	21 158 495,40	100 525 000,00	100 525 000,00	

Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń tabela nr 11

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	umowa poręczenia pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospoda Wodnej a Przedsiębiorstwem Wodno-kanalizacyjnym w Wołowie	6 207 697,00	5 325 208,00
2	umowa poręczenia Związek Gmin Bychowo	7 400,00	7 400,00
3	Ogółem	6 215 097,00	5 332 608,00

Tabela nr 12

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	nagrody jubileuszowe	435 348,90
2	odprawy emerytalne	313 375,26
3	ekwiwalent za urlop	60 061,91
4	dodatek wiejski	362 654,61
5	inne	397 042,84
	Ogółem	1 568 483,52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Gminy Wołów Rynek-Ratusz 56-100 WOŁÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 36AFDA78F494C5FA	
931935000				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		127 588 505,63	137 442 186,86
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		376 497,38	720 592,69
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		890 892,95	1 984 679,95
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 174 000,87	839 892,32
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		125 147 114,43	133 897 021,90
B.	Koszty działalności operacyjnej		120 712 357,60	101 459 129,49
B.I.	Amortyzacja		7 277 088,29	7 298 613,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		8 336 108,74	7 285 905,21
B.III.	Usługi obce		28 598 717,23	26 537 332,95
B.IV.	Podatki i opłaty		1 318 644,10	1 926 460,72
B.V.	Wynagrodzenia		33 772 196,50	34 435 023,28
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 303 263,03	8 416 804,74
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		215 579,26	282 694,85
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		819 337,57	1 336 728,45
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		31 798 892,34	13 050 802,23
B.X.	Pozostałe obciążenia		272 530,54	888 763,43
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 876 148,03	35 983 057,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne		10 477 119,76	10 511 232,58
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 845 443,08	5 431 234,57
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 631 676,68	5 079 998,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 805 057,36	6 094 246,98

Anna Bernadetta Zawadzka
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	9 800,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 795 257,36	6 094 246,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 548 210,43	40 400 042,97
G.	Przychody finansowe	1 531 362,45	1 882 486,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	200,00
G.II.	Odsetki	1 531 362,45	1 882 286,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	5 150 745,65	8 643 547,30
H.I.	Odsetki	5 150 681,88	8 643 547,30
H.II.	Inne	63,77	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 928 827,23	33 638 982,40
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)	9 928 827,23	33 638 982,40

Anna Bernadetta Zawadzka
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura
kierownik jednostki

BeSTia


36AFDA78F494C5FA

Strona 2 z 3

Anna Bernadetta Zawadzka
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Burmistrz Gminy Wołów Rynek-Ratusz 56-100 WOŁÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A69F7FB32307373E	
931935000				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		155 322 780,69	201 168 207,86
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		312 380 239,99	316 092 028,33
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		102 073 329,36	76 415 408,44
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		156 400 060,04	145 309 028,83
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		1 981 084,01	15 671 714,70
I.1.4.	Środki na inwestycje		31 602 345,22	51 711 364,43
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		20 281 597,38	26 984 511,93
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		41 823,98	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		266 534 812,82	315 519 900,26
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		63 238 718,33	66 486 581,21
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		139 963 227,68	148 439 958,07
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		38 709 159,22	57 430 443,61
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		23 522 433,63	41 107 456,58
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		1 101 273,96	2 055 460,79
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		201 168 207,86	201 740 335,93

Anna Bernadetta Zawadzka
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 928 827,23	33 638 982,40
III.1.	zysk netto (+)	76 415 408,44	81 475 673,94
III.2.	strata netto (-)	-66 486 581,21	-47 836 691,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	211 097 035,09	235 379 318,33

Anna Bernadetta Zawadzka
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Bernadetta Zawadzka
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Chmura
kierownik jednostki