

**ZARZĄDZENIE NR 9.2024**  
**BURMISTRZA STRUMIENIA**

z dnia 20 maja 2024 r.

**w sprawie: przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Strumień za 2023 rok.**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r.o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) art.270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2023 poz. 1270, z późn.zm.) **Burmistrz Strumienia zarządza:**

**§ 1.** Przedłożyć Radzie Miejskiej Strumienia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej następujące sprawozdania finansowe Gminy Strumień sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku:


- 1) Bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku;
- 2) Łączny bilans jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku;
- 3) Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku;
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszach jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku;
- 5) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego sporządzoną na dzień 31 grudnia 2023 roku;

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Strumienia

**mgr Anna Grygierek**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA STRUMIEŃ</b> Rynek 4 43-246 STRUMIEŃ	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina <b>STRUMIEŃ</b>  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 9D559A044693ADDC 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>072182516</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	24 343 174,03	17 042 870,10	I Zobowiązania	12 394 140,87	9 151 513,57
I.1 Środki pieniężne	24 343 174,03	17 042 870,10	I.1 Zobowiązania finansowe	11 604 214,19	9 074 734,37
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	23 105 334,25	16 409 860,23	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 324 455,25	1 104 663,20
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 237 839,78	633 009,87	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 279 758,94	7 970 071,17
II Należności i rozliczenia	196 299,12	370 912,91	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	789 926,68	76 779,20
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	13 306 692,67	8 404 959,01
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 769 506,72	-4 272 727,56
II.2 Należności od budżetów	6 424,00	4 968,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	189 875,12	365 944,91	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 531 666,94	-3 659 452,82
III Rozliczenia międzyokresowe	2 633 105,39	1 833 625,57	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 237 839,78	-613 274,74
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-4 441,06
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 237 839,78	613 274,74
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	14 838 359,61	12 068 852,89
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 471 745,00	1 690 936,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>27 172 578,54</b>	<b>19 247 408,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>27 172 578,54</b>	<b>19 247 408,58</b>

Maria Kłóska  
skarbnik

2024-02-21

rok, miesiąc, dzień

Anna Grygierek  
zarząd

BeSTia

9D559A044693ADDC

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Aktywa poz. I.1.2 Pozostałe środki pieniężne: 633.009,87 zł (Środki na niewygasające wydatki: 613.274,74 zł, Środki pieniężne w drodze: 19.735,13 zł)
II.2	Należności od budżetów	Aktywa poz. II.2. Dochody budżetowe pobierane przez US: 4.968,00 zł
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Pasywa poz. I.2. Zwroty niewykorzystanych dotacji: 76.779,20 zł (SUW: 76.543,22 zł, Gmina Zebrzydowice: 235,98 zł)
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	Pasywa poz. II.2. Ujemne różnice kursowe: 4.441,06 zł

\_\_\_\_\_  
Maria Kłóska

skarbnik

\_\_\_\_\_  
2024-02-21

rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek

zarząd

BeSTia

9D559A044693ADDC

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA STRUMIEN</b>  Rynek 4 43-246 STRUMIEN	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego  4AB0576C0F6CCF4B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>072182516</b>	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	107 853 363,84	121 380 347,15	A Fundusz	107 936 587,46	122 664 945,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	73 280,85	132 189,33	A.I Fundusz jednostki	88 469 255,60	101 296 646,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	96 822 594,94	110 299 674,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 471 331,86	21 372 298,73
A.II.1 Środki trwałe	93 013 665,45	105 411 123,70	A.II.1 Zysk netto (+)	60 227 589,03	56 130 930,09
A.II.1.1 Grunty	8 724 725,51	8 830 670,63	A.II.2 Strata netto (-)	-40 756 257,17	-34 758 631,36
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	79 272,50	79 272,50	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-4 000,00	-4 000,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 693 328,33	93 280 444,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 315 002,22	3 082 951,84	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	25 654,91	75 843,40	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	254 954,48	141 213,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 609 964,18	5 016 458,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 808 929,49	4 888 551,21	D.I Zobowiązania długoterminowe	6 464,30	6 464,30
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 599 285,35	5 009 993,93
A.III Należności długoterminowe	4 214,53	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	410 043,56	459 713,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 953 273,52	10 948 482,91	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	119 112,02	59 954,27
A.IV.1 Akcje i udziały	10 953 273,52	10 948 482,91	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	353 684,77	395 262,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 594 184,92	1 744 872,63

\_\_\_\_\_  
Maria Klóska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4AB0576C0F6CCF4B

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	100 142,47	60 457,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	204 051,17	248 530,11
B Aktywa obrotowe	4 693 187,80	6 301 056,66	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	189 856,12	375 087,52
B.I Zapasy	87 152,49	160 745,10	D.II.8 Fundusze specjalne	1 628 210,32	1 666 116,18
B.I.1 Materiały	81 884,21	160 745,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 628 210,32	1 666 116,18
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	5 268,28	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 214,53	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 035 316,05	4 292 089,51			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	273 073,78	361 241,34			
B.II.2 Należności od budżetów	396 456,64	951 316,83			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 365 785,63	2 970 388,73			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	9 142,61			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 561 066,30	1 824 737,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 550 266,26	1 810 723,40			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	10 800,04	14 014,32			
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			

Maria Klóska  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

4AB0576C0F6CCF4B

Anna Grygierek  
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 652,96	23 484,33			
<b>Suma aktywów</b>	<b>112 546 551,64</b>	<b>127 681 403,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>112 546 551,64</b>	<b>127 681 403,81</b>

\_\_\_\_\_  
 Maria Kłóska  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2024-04-26  
 (rok, miesiąc, dzień)

4AB0576C0F6CCF4B

\_\_\_\_\_  
 Anna Grygierek  
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	W pozycji B.II.1. wyłączono kwotę 1.333,00 zł jako wzajemne rozliczenie między jednostkami, na którą składają się następujące jednostki: -ZGKiM = 1.333,00 zł
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	W pozycji D.II.1. wyłączono kwotę 1.333,00 zł jako wzajemne rozliczenie między jednostkami, na którą składają się następujące jednostki: -MOPS = 1.333,00 zł

\_\_\_\_\_  
 Maria Klóska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024-04-26  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Anna Grygierek  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

4AB0576C0F6CCF4B

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GINA STRUMIEŃ</b>  Rynek 4 43-246 STRUMIEŃ  Numer identyfikacyjny REGON  <b>072182516</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach  Wysłać bez pisma przewodniego 6CFF77FBB88DA230 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	90 651 971,89	85 715 511,85	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 516 559,44	3 235 978,80	
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	456 666,78	1 296 998,48	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 730 000,43	2 448 092,53	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	84 948 745,24	78 734 442,04	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	72 639 675,50	65 816 169,02	
B.I. Amortyzacja	3 239 891,90	3 779 351,01	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 192 226,16	6 380 543,84	
B.III. Usługi obce	12 960 927,03	13 584 557,30	
B.IV. Podatki i opłaty	663 301,52	789 115,37	
B.V. Wynagrodzenia	22 872 343,33	24 457 879,31	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 072 878,36	6 774 552,60	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	310 549,92	324 533,75	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	415 585,19	1 178 564,39	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 847 015,10	8 504 601,89	
B.X. Pozostałe obciążenia	64 956,99	42 469,56	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	18 012 296,39	19 899 342,83	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 452 617,11	2 854 357,41	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	39 168,12	142 728,03	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 413 448,99	2 711 629,38	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 540 062,40	1 454 308,71	

\_\_\_\_\_  
Maria Klóska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek  
kierownik jednostki

BeSTia

6CFF77FBB88DA230

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	524,98
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 540 062,40	1 453 783,73
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	19 924 851,10	21 299 391,53
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	786 006,36	1 263 103,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	439 277,93	832 053,29
G.III.	Inne	346 728,43	431 050,34
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 239 525,60	1 190 196,43
H.I.	Odsetki	632 986,25	542 248,18
H.II.	Inne	606 539,35	647 948,25
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	19 471 331,86	21 372 298,73
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	4 000,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	19 471 331,86	21 368 298,73

\_\_\_\_\_  
 Maria Klóska  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2024-04-26  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Anna Grygierek  
 kierownik jednostki

BeSTia

6CFF77FBB88DA230

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

**Wyjaśnienia do sprawozdania****Uwagi**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	W pozycji A.I wyłączono kwotę 1.333,00 zł jako wzajemne rozliczenie między jednostkami, na którą składają się następujące jednostki: - ZGKiM=1.333,00 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	W pozycji B.II wyłączono kwotę 1.333,00 zł jako wzajemne rozliczenie między jednostkami, na którą składają się następujące jednostki: - MOPS=1.333,00 zł

\_\_\_\_\_  
Maria Klóska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek  
kierownik jednostki

BeSTia

6CFF77FBB88DA230

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GINA STRUMIEN</b>  Rynek 4 43-246 STRUMIEN	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>072182516</b>		Wysłać bez pisma przewodniego EDC5A0E6417B1A1A 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	68 928 056,68	88 469 255,60	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	236 704 562,43	223 107 564,55	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	89 195 011,79	84 329 061,97	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	89 120 629,77	85 347 443,34	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	17 734 128,30	19 133 058,36	
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	211 440,05	178 315,78	
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	40 443 352,52	34 119 685,10	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	217 163 363,51	210 280 173,30	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	62 410 666,23	64 857 730,11	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	86 351 435,58	80 450 150,74	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	4 000,00	4 000,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 445 169,36	27 611 321,98	
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	63 252,64	20 230,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	43 888 839,70	37 336 740,47	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	88 469 255,60	101 296 646,85	

\_\_\_\_\_  
Maria Klóska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	19 467 331,86	21 368 298,73
III.1.	zysk netto (+)	60 227 589,03	56 130 930,09
III.2.	strata netto (-)	-40 756 257,17	-34 758 631,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-4 000,00	-4 000,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	107 936 587,46	122 664 945,58

\_\_\_\_\_  
Maria Klóska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek  
kierownik jednostki

## Wyjaśnienia do sprawozdania

Stan na koniec roku bieżącego poz. I.1.1. nie zgadza się z wartością bezwzględną stanu na koniec roku poprzedniego w pozycji III.1 o kwotę 24.101.472,94 zł. Niezgodność ta wynika ze złożonego sprawozdania ZZPJ przez jednostkę jaką jest Urząd Miejski w Strumieniu co jest spowodowane osobną ewidencją wydatków (oddział 001) i osobną ewidencją dochodów (oddział 002) i ostatecznym wykazywaniem wyniku finansowego netto w sposób zwarty.


Stan na koniec roku bieżącego poz. I.2.1. nie zgadza się z wartością bezwzględną stanu na koniec roku poprzedniego w pozycji III.2 o kwotę 24.101.472,94 zł. Niezgodność ta wynika ze złożonego sprawozdania ZZPJ przez jednostkę jaką jest Urząd Miejski w Strumieniu co jest spowodowane osobną ewidencją wydatków (oddział 001) i osobną ewidencją dochodów (oddział 002) i ostatecznym wykazywaniem wyniku finansowego netto w sposób zwarty.

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	W pozycji I.1.2 kwota wykazanych zrealizowanych wydatków budżetowych w wysokości 85.347.443,34 zł różni się od kwoty 84.722.878,30 zł wykazanej w sprawozdaniu zbiorczym RB-28S za 2023 rok o kwotę 624.565,04 zł. Różnica ta wynika z pomniejszenia kwoty wydatków wykonanych ujętych w sprawozdaniu RB -28S o wydatki niewygasające do realizacji w roku 2024 (613.274,74 zł) i powiększenia o wydatki niewygasające zrealizowane w roku 2023 za rok 2022 (1.237.839,78 zł).
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	W pozycji I.1.6 wyłączono kwotę 1.380.580,98 zł jako wzajemne rozliczenie między jednostkami, na którą składają się następujące jednostki: - ZGKiM = 420.786,78 zł - ZSP DROGOMYŚL = 675.761,99 zł - ZSP ZABŁOCIE = 74.575,61 zł - ZSP PRUCHNA = 59.218,71 zł - SP STRUMIEŃ = 55.755,90 zł - PRZEDSZKOLE STRUMIEŃ = 20.299,99 zł - ZSP BĄKÓW = 74.182,00 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	W pozycji I.2.6 wyłączono kwotę 1.380.580,98 zł jako wzajemne rozliczenie między jednostkami, na którą składają się następujące jednostki: - UM = 1.380.580,98 zł

Maria Klóska  
główny księgowy

2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Anna Grygierek  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA STRUMIEŃ</b>  Rynek 4 43-246 STRUMIEŃ	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON  <b>072182516</b>		<p style="text-align: center;"><b>513E4230BE21A900</b></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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Maria Kłóska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Maria Kłóska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grygierek  
(kierownik jednostki)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwa jednostki <b>GINA STRUMIEŃ</b>
1.2.	Siedziba jednostki Strumień
1.3.	Adres jednostki ul. Rynek 4, 43-246 Strumień
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Strumień są zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej. Gmina Strumień wykonuje także zadania zlecone z zakresu administracji rządowej m.in. w sferze: ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego, obrony cywilnej i powszechnego obowiązku obrony, ewidencji działalności gospodarczej. Zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane na podstawie porozumienia z Wojewodą obejmują np. sprawy wydawania zezwoleń na zajmowanie pasa drogowego. Gmina może również wykonywać zadania należące do właściwości powiatu lub województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego. W skład Gminy Strumień wchodzi jednostki organizacyjne takie jak: <b>URZĄD MIEJSKI W STRUMIENIU</b> - Urząd miejski w Strumieniu jest jednostką organizacyjną Gminy, którego przedmiotem działalności jest świadczenie pomocy burmistrzowi miasta w zakresie realizacji uchwał rady gminy i zadań gminy określonych przepisami prawa. <b>JEDNOSTKI OŚWIATOWE</b> - składające się z czterech Zespołów Szkolno-Przedszkolnych (Bąków, Drogomyśl, Pruchna, Zabłocie), jednej Szkoły Podstawowej (Strumień) oraz dwóch Przedszkoli (Strumień, Zbyków). Podstawowym przedmiotem działalności w/w jednostek jest działalność oświatowa. <b>ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ</b> - głównym zadaniem tej jednostki jest obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna jednostek oświatowych. <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> - realizuje zadania głównie w zakresie pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych, pomocy osobom uprawnionym do alimentów, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wspierania rodziny i systemie pieczy zastępczej. Na terenie Gminy Strumień swoje zadania realizuje również <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ</b> . Podstawowym przedmiotem działalności zakładu jest: administrowanie wydzielonymi i nabytymi gruntami wraz z położonymi na nich budynkami i urządzeniami trwale związanymi z gruntem stanowiącymi własność gminy Strumień, przekazanymi w trwałą zarząd lub inne formy władania oraz utrzymanie i ochrona, administrowanie nieruchomościami mieszkalnymi i niemieszkalnymi stanowiącymi własność Gminy Strumień. Ponadto w zakresie dróg, ulic, mostów, placów: utrzymanie nawierzchni jezdni, chodników, parkingów i miejsc postojowych oraz przejść dla pieszych. W zakresie kultury fizycznej i sportu oraz utrzymywania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych: administrowanie obiektami sportowymi, w tym halą sportową oraz Miejskim Centrum Kultury i Rekreacji w Strumieniu. W zakresie utrzymania czystości i porządku: utrzymanie czystości ulic, chodników, placów, wywóz nieczystości stałych i płynnych. W zakresie utrzymania zieleni: całoroczne utrzymanie, konserwacja i pielęgnacja terenów zieleni miejskiej. W zakresie kanalizacji: eksploatacja i utrzymywanie urządzeń kanalizacji deszczowej oraz nowych urządzeń do odprowadzania wód deszczowych na terenie Gminy Strumień.
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 samodzielne sprawozdania finansowe <b>SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE</b> - w skład którego wchodzi: Urząd Miejski, MOPS, ZGKiM, ZOS, ZSP Bąków, ZSP Drogomyśl, ZSP Pruchna, SP Strumień, Przedszkole Strumień, ZSP Zabłocie, Przedszkole Zbyków
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz wydanych na ich podstawie obowiązujących rozporządzeń Ministra Finansów. <b>URZĄD MIEJSKI</b> - Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz wydanych na ich podstawie obowiązujących rozporządzeń Ministra Finansów. Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są zatwierdzone dowody księgowo, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych zgodnie ze stanem faktycznym, które wprowadza się do systemu księgowego w jednostce na podstawie daty wpływu do Referatu Finansowo – księgowego. Do miesiąca grudnia danego roku budżetowego zalicza się wszystkie dowody księgowo, które wpłyną do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za dany rok. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł są ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w użytkowaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020 w miesiącu przekazania ich do użytkowania po zakupie. Odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia i podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, np. licencje na oprogramowanie komputerowe, o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok podlegają amortyzacji i umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według obowiązujących stawek amortyzacyjnych. Wycena aktywów i pasywów odbywa się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów. W jednostce stosuje się metodę wyceny należności z uwagi na wiek należności zwanej dalej zasadą wiekowania zależnie od okresu zalegania w miesiącach. Odpisów aktualizujących dokonuje się wg stanu na dzień 31 grudnia każdego roku przyjmując: a) do 6 miesięcy zalegania z płatnością – bez odpisu aktualizującego b) powyżej 6 miesięcy do roku zalegania z płatnością – odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności c) powyżej roku zalegania z płatnością – odpis aktualizujący w wysokości 80% należności d) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej 100%. <b>JEDNOSTKI OŚWIATOWE</b> - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi powyżej wartości 10 000,00 , poniżej stosuje się umorzenie jednorazowe. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości. Na podstawie art 3.21 KRS nr 6 rezygnuje się z tworzenia rezerw na zobowiązania i dokonywania zapisów w biernych rozliczeniach międzyokresowych kosztów lub ujawniania zobowiązań warunkowych. <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> - Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Ponadto w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Strumieniu przyjęto następujące zapisy polityki rachunkowości: Koszty prenumeraty czasopism i innych wydawnictw, koszty ubezpieczeń księgowane są bezpośrednio w koszty rodzajowe w momencie ich powstania. W jednostce stosuje się metodę ogólnego odpisu aktualizującego należności dla danej kategorii należności przeterminowanych – dłużników alimentacyjnych. Korekty odpisu dokonuje się na bieżąco w przypadku zaistnienia przesłanek do korekty odpisów aktualizujących w ciągu roku budżetowego, generalnie na koniec roku obrotowego za dany rok przyjmując : - 100% odpisu dla należności od dłużników którzy nie dokonali wpłaty z tytułu zadłużenia przez cały rok, - 50% odpisu dla należności od dłużników, którzy nie dokonywali wpłat z tytułu zadłużenia od drugiej połowy roku. Świadczenia rodzinne, wychowawcze, fundusz alimentacyjny, stypendia szkolne – przypisów dokonuje się w wysokości świadczeń do wypłaty w danym roku budżetowym. W jednostce obowiązują limit 10.000,00 zł wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych umożliwiające jednorazowe zaliczenie wydatków nabycia tych aktywów do kosztów uzyskania przychodów w miesiącu oddania do użytkowania.



**ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ** - Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rach. z dnia 29.09.1994r.(tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 2106) i ustawą o fin. pub. z dnia 27.08.2009r.(Dz.U. z 2022 r. poz 1694 z późn. zm.). Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia.Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia. Materiały wycenia się w cenie zakupu i odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Należności i zobowiązania wycenione są w kwotach nominalnych wymagających zapłaty. Środki pieniężne i fundusze są wyceniane w kwotach nominalnych. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeśli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, np. prenumerat, ubezpieczeń majątkowych oraz opłat za media.Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów i ostrożnej wyceny oraz skorygowany jest o podatek dochodowy od osób prawnych.

Na podstawie pkt. 3.21 KSR nr 6 rezygnuje się z tworzenia rezerw na zobowiązania, dokonywania biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów lub ujawniania zobowiązań rachunkowych.

5.	Inne informacje
	---

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
------------	---

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
	zgodnie z załącznikiem tabela : 1,2,3,4.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	zgodnie z załącznikiem tabela : 5 brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	zgodnie z załącznikiem tabela : 6 i 7 brak danych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	zgodnie z załącznikiem tabela : 8 brak danych
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	zgodnie z załącznikiem tabela : 9
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	zgodnie z załącznikiem tabela : 10
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)
	zgodnie z załącznikiem tabela : 11
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	zgodnie z załącznikiem tabela : 12 brak danych
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
	zgodnie z załącznikiem tabela : 13
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	zgodnie z załącznikiem tabela : 13
c)	Powyżej 5 lat
	zgodnie z załącznikiem tabela : 13
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	zgodnie z załącznikiem tabela : 14 brak danych
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
	zgodnie z załącznikiem tabela : 15 brak danych
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
	zgodnie z załącznikiem tabela : 16
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	zgodnie z załącznikiem tabela : 17
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załącznikiem tabela : 18
1.16.	Inne informacje
	URZĄD MIEJSKI: Stan środków na koncie do centralizacji VAT (split payment) - 89 .737,05 zł ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ : Stan środków na rachunku Vat: 238,50 zł

2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów zgodnie z załącznikiem tabela : 19 brak danych
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 Zgodnie z załącznikiem tabela: 20 (wzięto również pod uwagę środki trwałe w budowie oddane do użytkowania w ciągu roku obrotowego)
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Brak danych
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy
2.5.	Inne informacje Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie wystąpiły czynniki nietypowe, które mają wpływ na bieżący okres sprawozdawczy

X

\_\_\_\_\_  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

X

\_\_\_\_\_  
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Strumień, 26.04.2024

## II.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

GMINA STRUMIEN

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+ 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	704 045,11 zł	88 412,40 zł	- zł	- zł	- zł	88 412,40 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	792 457,51 zł
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	504 506,30 zł	48 236,07 zł	- zł	- zł	- zł	48 236,07 zł	349,01 zł	- zł	- zł	- zł	349,01 zł	552 393,36 zł
3.	<b>Wartości niematerialne i prawne – ogółem</b>	<b>1 208 551,41 zł</b>	<b>136 648,47 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>136 648,47 zł</b>	<b>349,01 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>349,01 zł</b>	<b>1 344 850,87 zł</b>

Data: 26-04-2024

## II.1.1. Zmiana wartości umorzenia WNiP

## GMINA STRUMIEŃ

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	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	630 764,26 zł	27 314,52 zł	- zł	- zł	2 189,40 zł	29 503,92 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	660 268,18 zł
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	504 506,30 zł	48 236,07 zł	- zł	- zł	- zł	48 236,07 zł	349,01 zł	- zł	- zł	- zł	349,01 zł	552 393,36 zł
3.	<b>Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b>	<b>1 135 270,56 zł</b>	<b>75 550,59 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>2 189,40 zł</b>	<b>77 739,99 zł</b>	<b>349,01 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>349,01 zł</b>	<b>1 212 661,54 zł</b>

Data: 26-04-2024

## II.1.1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

## GMINA STRUMIEŃ

Tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – 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	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Gr.0	8 724 725,51 zł	32 595,82 zł	- zł	- zł	180 359,87 zł	212 955,69 zł	70 604,00 zł	16 066,57 zł	- zł	20 340,00 zł	107 010,57 zł	8 830 670,63 zł
2.	Gr.1	57 422 681,99 zł	2 154 621,87 zł	- zł	- zł	741 492,62 zł	2 896 114,49 zł	- zł	983 574,69 zł	- zł	438 760,19 zł	1 422 334,88 zł	58 896 461,60 zł
3.	Gr.2	65 331 861,40 zł	11 690 537,20 zł	- zł	- zł	34 500,00 zł	11 725 037,20 zł	- zł	247 806,03 zł	- zł	6 900,00 zł	254 706,03 zł	76 802 192,57 zł
4.	Gr.3	335 673,01 zł	451 252,32 zł	- zł	- zł	12 525,00 zł	463 777,32 zł	46 366,26 zł	134 340,76 zł	- zł	20 748,00 zł	201 455,02 zł	597 995,31 zł
5.	Gr.4	1 481 269,21 zł	142 236,17 zł	- zł	- zł	- zł	142 236,17 zł	- zł	- zł	- zł	17 159,40 zł	17 159,40 zł	1 606 345,98 zł
6.	Gr.5	419 137,26 zł	19 480,00 zł	- zł	- zł	- zł	19 480,00 zł	- zł	- zł	- zł	7 445,34 zł	7 445,34 zł	431 171,92 zł
7.	Gr.6	2 167 347,55 zł	1 472 925,31 zł	- zł	- zł	- zł	1 472 925,31 zł	- zł	- zł	- zł	34 991,03 zł	34 991,03 zł	3 605 281,83 zł
8.	Gr.7	782 379,43 zł	55 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	55 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	4 026,94 zł	4 026,94 zł	833 352,49 zł
9.	Gr.8	1 440 486,86 zł	26 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	26 000,00 zł	5 028,41 zł	15 349,17 zł	- zł	51 535,70 zł	71 913,28 zł	1 394 573,58 zł
10.	Gr.9	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
11.	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	138 105 562,22 zł	16 044 648,69 zł	- zł	- zł	968 877,49 zł	17 013 534,18 zł	121 998,67 zł	1 397 137,22 zł	- zł	601 906,60 zł	2 121 042,49 zł	152 998 045,91 zł
12.	wartość pozostałych ŚT - 013	7 734 346,90 zł	1 087 430,41 zł	- zł	- zł	7 675,20 zł	1 095 105,61 zł	81 483,04 zł	136 999,95 zł	- zł	170 364,99 zł	388 847,98 zł	8 440 604,53 zł

Data: 26-04-2024

## II.1.1. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

## GMINA STRUMIEN

Tabela Nr 4

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	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Gr.0	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Gr.1	21 637 302,90 zł	1 355 383,45 zł	- zł	- zł	11 852,96 zł	1 367 236,41 zł	- zł	122,87 zł	- zł	117 982,76 zł	118 105,63 zł	22 886 433,68 zł
3.	Gr.2	18 423 912,16 zł	2 114 365,51 zł	- zł	- zł	- zł	2 114 365,51 zł	- zł	- zł	- zł	0,30 zł	0,30 zł	20 538 277,37 zł
4.	Gr.3	112 651,65 zł	18 472,07 zł	- zł	- zł	- zł	18 472,07 zł	46 366,26 zł	1 084,20 zł	- zł	7 418,00 zł	54 868,46 zł	76 255,26 zł
5.	Gr.4	1 237 735,66 zł	70 868,23 zł	- zł	- zł	- zł	70 868,23 zł	- zł	- zł	- zł	17 159,40 zł	17 159,40 zł	1 291 444,49 zł
6.	Gr.5	409 155,62 zł	6 066,04 zł	- zł	- zł	- zł	6 066,04 zł	- zł	- zł	- zł	7 445,34 zł	7 445,34 zł	407 776,32 zł
7.	Gr.6	1 328 881,88 zł	88 476,28 zł	- zł	- zł	- zł	88 476,28 zł	- zł	- zł	- zł	34 991,03 zł	34 991,03 zł	1 382 367,13 zł
8.	Gr.7	756 724,52 zł	4 811,51 zł	- zł	- zł	- zł	4 811,51 zł	- zł	- zł	- zł	4 026,94 zł	4 026,94 zł	757 509,09 zł
9.	Gr.8	1 185 532,38 zł	81 740,74 zł	- zł	- zł	- zł	81 740,74 zł	5 028,41 zł	15 349,17 zł	- zł	- zł	20 377,58 zł	1 246 895,54 zł
10.	Gr.9	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
11.	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	45 091 896,77 zł	3 740 183,83 zł	- zł	- zł	11 852,96 zł	3 752 036,79 zł	51 394,67 zł	16 556,24 zł	- zł	189 023,77 zł	256 974,68 zł	48 586 958,88 zł
12.	Wartość umorzenia pozostałych ŚT – ogółem	7 734 346,90 zł	1 087 430,41 zł	- zł	- zł	7 675,20 zł	1 095 105,61 zł	81 483,04 zł	136 999,95 zł	- zł	170 364,99 zł	388 847,98 zł	8 440 604,53 zł

Data: 26-04-2024

**II.1.2. Aktualna wartość rynkowa  
środków trwałych, w tym dóbr**

**GMINA STRUMIENI**

**Tabela Nr 5**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość rynkowa</b>
1.	Wyszczególnić w kolejnych wierszach grupy rodzajowe	- zł
2.	...	- zł
3.	...	- zł
4.	...	- zł
5.	...	- zł
6.	...	- zł
7.	...	- zł
8.	Wartość – ogółem	- zł

**Data:** 26-04-2024

### II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

GMINA STRUMIEŃ

Tabela Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
6.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
7.	<b>Ogółem</b>	- zł	- zł	- zł	- zł

Data: 26-04-2024



II.1.3.Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

GMINA STRUMIENÍ

Tabela Nr 7

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	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 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...	- zł	- zł	- zł	- zł
2	...	- zł	- zł	- zł	- zł
3	...	- zł	- zł	- zł	- zł
4	...	- zł	- zł	- zł	- zł
5	...	- zł	- zł	- zł	- zł
6	...	- zł	- zł	- zł	- zł
7	...	- zł	- zł	- zł	- zł
8	<b>Ogółem</b>	- zł	- zł	- zł	- zł

Data: 26-04-2024

## II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

GMINA STRUMIEŃ

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie –	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na
1	2	3	4	5	6
1.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
6.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
7.	...	- zł	- zł	- zł	- zł
8.	<b>Ogółem</b>	- zł	- zł	- zł	- zł

Data: 26-04-2024

II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

GMINA STRUMIEŃ

Tabela Nr 9

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	zestaw komputerowy -Karta Dużej Rodziny	4 234,89 zł	- zł	- zł	4 234,89 zł
2.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
6.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
7.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
8.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
9.	....	- zł	- zł	- zł	- zł
10.	<b>Ogółem</b>	<b>4 234,89 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>4 234,89 zł</b>

Data: 26-04-2024

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

GMINA STRUMIEN

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku		Zmniejszenia w ciągu		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udziały - Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej	7 936,00 zł	7 936 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	7 936,00 zł	7 936 000,00 zł
2.	Akcje - Jastrzębska Spółka Węglowa	297,00 zł	17 273,52 zł	- zł	1 179,09 zł	- zł	5 969,70 zł	297,00 zł	12 482,91 zł
3.	Udziały -SIM Śląsk Południe sp. zo.o.	60 000,00 zł	3 000 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	60 000,00 zł	3 000 000,00 zł
4.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
7.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
8.	<b>Ogółem</b>	<b>68 233,00 zł</b>	<b>10 953 273,52 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>1 179,09 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>5 969,70 zł</b>	<b>68 233,00 zł</b>	<b>10 948 482,91 zł</b>

Data: 26-04-2024

## II.1.7.Odpisy aktualizujące wartość należności

## GMINA STRUMIEŃ

Tabela Nr 11

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności z tytułu dostaw i usług	326 138,25 zł	31 259,80 zł	- zł	89 969,51 zł	89 969,51 zł	267 428,54 zł
2	Pozostałe należności, w tym:	4 518 284,53 zł	2 168 594,40 zł	- zł	1 725 632,26 zł	1 725 632,26 zł	4 961 246,67 zł
2.1	Należności od dłużników alimentacyjnych - Fundusz Alimentacyjny - należność główna	1 618 771,72 zł	103 739,19 zł	- zł	14 606,94 zł	14 606,94 zł	1 707 903,97 zł
2.2	Należności od dłużników alimentacyjnych - Fundusz Alimentacyjny - odsetki	909 990,38 zł	172 663,02 zł	- zł	16 014,67 zł	16 014,67 zł	1 066 638,73 zł
2.3	Należności od dłużników alimentacyjnych - Zaliczka Alimentacyjna	295 456,78 zł	- zł	- zł	945,00 zł	945,00 zł	294 511,78 zł
2.4	inne	1 694 065,65	1 892 192,19	- zł	1 694 065,65	1 694 065,65	1 892 192,19
	<b>Ogółem</b>	<b>4 844 422,78 zł</b>	<b>2 199 854,20 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>1 815 601,77 zł</b>	<b>1 815 601,77 zł</b>	<b>5 228 675,21 zł</b>

Data: 26-04-2024

## II.1.8. Dane o stanie rezerw

GMINA STRUMIENI

Tabela Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
7.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
8.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
9.	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
10.	<b>Ogółem</b>	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Data: 26-04-2024

## II.1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

GMINA STRUMIEŃ

Tabela Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	WFOŚ 2018	- zł	- zł	- zł	- zł	23 000,00 zł	5 000,00 zł	23 000,00 zł	5 000,00 zł
2.	WFOŚ 2019	- zł	- zł	- zł	- zł	44 108,80 zł	22 108,80 zł	44 108,80 zł	22 108,80 zł
3.	WFOŚ 2020	- zł	- zł	- zł	- zł	370 000,00 zł	320 000,00 zł	370 000,00 zł	320 000,00 zł
7.	Kredyt 2017	- zł	- zł	- zł	- zł	600 000,00 zł	- zł	600 000,00 zł	- zł
8.	Kredyt 2018	- zł	- zł	- zł	- zł	500 000,00 zł	- zł	500 000,00 zł	- zł
9.	Kredyt 2019	- zł	- zł	- zł	- zł	2 150 000,00 zł	1 650 000,00 zł	2 150 000,00 zł	1 650 000,00 zł
10.	Kredyt 2020	- zł	- zł	- zł	- zł	1 304 000,00 zł	1 284 000,00 zł	1 304 000,00 zł	1 284 000,00 zł
11.	Kredyt 2021	- zł	- zł	- zł	- zł	3 980 000,00 zł	3 960 000,00 zł	3 980 000,00 zł	3 960 000,00 zł
12.	Zabezpieczenie wykonania umów	6 464,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	6 464,30 zł	6 464,30 zł	6 464,30 zł
13.	Ogółem	6 464,30 zł	- zł	- zł	- zł	8 971 108,80 zł	7 247 573,10 zł	8 977 573,10 zł	7 247 573,10 zł

Data: 26-04-2024

**II.1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

**GMINA STRUMIEŃ**

Tabela Nr 14

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1.	...	...	- zł
2.	...	...	- zł
3.	...	...	- zł
4.	...	...	- zł
5.	...	...	- zł
6.	...	...	- zł
7.	...	...	- zł
8.	...	...	- zł
9.	<b>Ogółem</b>		<b>- zł</b>

Data: 26-04-2024



II.1.12. 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 15

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	...	- zł	- zł
2.	...	- zł	- zł
3.	...	- zł	- zł
4.	...	- zł	- zł
5.	...	- zł	- zł
6.	...	- zł	- zł
7.	...	- zł	- zł
8.	...	- zł	- zł
9.	...	- zł	- zł
10.	...	- zł	- zł
11.	...	- zł	- zł
12.	<b>Ogółem</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>

Data: 26-04-2024

## II.1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

GMINA STRUMIEŃ

Tabela Nr 16

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>	<b>23 484,33 zł</b>	<b>- zł</b>
1.1.	prenumeraty	- zł	- zł
1.2.	ubezpieczenia majątkowe	7 071,21 zł	- zł
1.3.	opłaty za media	16 413,12 zł	- zł
2.	<b>Rezerwa na wydatki przyszłych okresów</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
3.	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>4 214,53 zł</b>	<b>- zł</b>
3.1.	Rozłożenie należności	4 214,53 zł	- zł

Data: 26-04-2024

**II.1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń  
niewykazanych w bilansie**

**GMINA STRUMIEŃ**

**Tabela Nr 17**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	1 524 614,97 zł	1 954 316,39 zł
2.	Gwarancje zapłaty wadium	- zł	- zł
3.	...	- zł	- zł
4.	...	- zł	- zł
5.	...	- zł	- zł
6.	...	- zł	- zł
7.	...	- zł	- zł
8.	...	- zł	- zł
9.	...	- zł	- zł
10.	...	- zł	- zł
11.	...	- zł	- zł
12.	...	- zł	- zł
13.	<b>Ogółem</b>	<b>1 524 614,97 zł</b>	<b>1 954 316,39 zł</b>

**Data:** 26-04-2024

**II.1.15.Kwota wypłaconych środków pieniężnych  
na świadczenia pracownicze**

**GMINA STRUMIEŃ**

**Tabela Nr 18**

<b>Lp.</b>	<b>Rodzaj świadczenia pracowniczego</b>	<b>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>
1	nagrody jubileuszowe	381 007,79 zł
2	odprawy emerytalno - rentowe	241 710,45 zł
3	świadczenia urlopowe	275 629,21 zł
4	inne świadczenia pracownicze	11 658,04 zł
5	ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	13 974,65 zł
6	ekwiwalent za pranie odzieży i odzież robocza	20 171,73 zł
7	dopłata do okularów	10 114,00 zł
8	dodatek wiejski	767 941,09 zł
9	urlop na poratowanie zdrowia	54 600,00 zł
10	fundusz zdrowotny (0,3%)	- zł
11	świadczenie na start	3 000,00 zł
12	koszt kształcenia- studia	5 409,50 zł
13	odprawa 20/28 KN	23 340,00 zł
14	<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 808 556,46 zł</b>

Nagrody dla nauczycieli z okazji 250-lecia Komisji Edukacji Narodowej	172 125,00 zł
--	---------------

**Data:** 26-04-2024

## II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

GMINA STRUMIENI

Tabela Nr 19

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
5	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
7	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
8	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
9	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
10	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
11	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
12	...	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
13	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Data: 26-04-2024

**II.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**

**GMINA STRUMIEŃ**

Tabela Nr 20

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Budowa dróg w gminie Strumień - odtworzenie nawierzchni ul. Osiedlowej, Radości, Słonecznej, fragmentu ul.Główniej w Bąkowie	581 483,88 zł		
2	Budowa dróg w gminie Strumień -Przebudowa ul. Wiśniowej w Zabłociu	557 347,57 zł		
3	Budowa dróg w gminie Strumień - ul. Wieżowa w Pruchnej	4 612,50 zł		
4	Budowa dróg w gminie Strumień - Przebudowa odcinka drogi gm. ul. Myśliwskiej w Pruchnej od ul. Stawowej do ul. Knajskiej	19 760,00 zł		
5	Budowa dróg w gminie Strumień -Przebudowa włączenia drogi gm. ul. Rolniczej od ul. Nowy Świat w Bąkowie	8 580,00 zł		
6	Budowa dróg w gminie Strumień -Przebudowa odcinka drogi gm. Ul. Knajskiej w Drogomyślu	24 650,00 zł		
7	Zakup terenów i obiektów na potrzeby gminy Strumień	38 427,82 zł		
8	Budowa nowego zbiornika wody i przebudowa zbiorników istniejących oraz pompowni w Pruchnej	521 360,00 zł		
9	Inicjatywa Sołecka 2023-Budowa wiaty przy GCIW w Pruchnej	28 605,32 zł		
10	Zagospodarowanie terenu przy LKS Orzeł Zabłocie	25 000,00 zł		
11	Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Strumień	29 500,00 zł		
12	Zakup sprzętu komputerowego oraz programów komputerowych	78 985,20 zł		
13	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku nr 7 przy ul. 1 Maja	1 845,00 zł		
14	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Strumieniu RFIL	68 251,70 zł		
15	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-ciśnieniowej z odtworzeniem nawierzchni w Bąkowie etap III-	165 519,72 zł		
16	Projekt Cyfrowa Gmina	243 779,69 zł		
17	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-ciśnieniowej z odtworzeniem nawierzchni w Bąkowie etap IV-	2 525 765,80 zł		
18	Rozbudowai modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej w mieście Strumień-Polski Ład	3 486 149,99 zł		
19	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-ciśnieniowej z odtworzeniem nawierzchni w Bąkowie etap V-zlewnia pompowni P4	7 291,37 zł		

20	wprowadzenie stałej organizacji ruchu na Rynku w Strumieniu wraz z ulicami przyległymi	124 000,00 zł		
21	Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej na terenie miasta i gminy Strumień wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Strumieniu-Rządowy fundusz Polski Ład	2 648 130,37 zł		
22	Wydatki inwestycyjne LKS Orzeł	8 030,01 zł		
23	Przebudowa budynku szkoły przy ZSP w Drogomyślu	653 901,99 zł		
24	Przebudowa ogrodzenia Sali widowiskowej w Bąkowie	24 500,00 zł		
25	Przebudowa wewnętrznej instalacji kanalizacyjnej budynku ZSP w Bąkowie	74 182,00 zł		
26	Odprowadzenie wód deszczowych z terenu gminy Strumień	63 960,00 zł		
27	Przebudowa ogrodzenia terenu przepompowni ścieków przy ul.Ks.Londzina w Strumieniu	2 523,23 zł		
28	Oświetlenie w Gminie Strumień	132 582,81 zł		
29	Odprowadzenie wód deszczowych w Pruchnej	996 810,32 zł		
30	Rozbudowa cmentarzy komunalnych wraz z zagospodarowaniem terenu	20 351,36 zł		
31	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy	104 646,00 zł		
32	Modernizacja budynku przedszkola przy ZSP Zabłocie	31 990,00 zł		
33	Wydatki majątkowe w ramach Funduszu Sołeckiego	247 444,92 zł		
34	Przebudowa infrastruktury rekreacyjnej zlokalizowanej na terenie LKS "Błyskawica" Drogomyśl	282 471,50 zł		
35	Budowa nowego budynku dydaktycznego i przebudowa istniejącego budynku ZSP w Bąkowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 240 698,00 zł		
36	Przygotowanie zastępczego serwera na potrzeby Urzędu Miejskiego w Strumieniu	55 575,06 zł		
37	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Strumieniu	55 755,90 zł		
38	Modernizacja budynku ZSP w Zabłociu wraz z zagospodarowaniem terenu	74 575,61 zł		
39	Przebudowa drogi gminnej ul. Stokrotek w Zabłociu	542 679,44 zł		
40	Wydatki w ramach Funduszu Mieszkaniowego	20 299,99 zł		
41	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych i leśnych ul. Sportowej w Zbytkowie	300 127,00 zł		
42	Modernizacja ul.Rynek 1	528 288,00		

43	Remont świetlika	23 583,60		
44	Modernizacja oświetlenia i remont sanitariatów w Hali Sportowej	99 814,50		
45	Wymiana rynien Drogomyśl Poczтова 3	23 979,29 zł		
46	Przebudowa wewnętrznej instalacji wodociągowej Młyńska 14	18 616,08 zł		
47	Modernizacja i doposażenie terenu przy GCIW	25 524,98 zł		
48	Modernizacja placów zabaw	19 500,00 zł		
49	Budowa kotłowni gazowych	145 999,40 zł		
50	Zakup kosiarki	19 480,00 zł		
51	Zakup sprzętu do zimowego utrzymania dróg	55 000,00 zł		
52	Remont mieszkania wspomaganego w Strumieniu przy ul. Dolnej 11 - MOPS	741 492,62 zł		
53	Zakup monitora interaktywnego - Przedszkole Zbytków	11 000,00 zł		
54	Modernizacja sieci komputerowej - ZSP Zabłocie	25 000,00 zł		
<b>RAZEM</b>		<b>17 859 429,54</b>		

Data: 26-04-2024