BURMISTRZ MIASTA I GMINY
KAŃCZUGA

Zarządzenie Nr 42/2024

Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga

z dnia 29 kwietnia 2024r.

w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Kańczudze sprawozdań finansowych Miasta i Gminy w Kańczudze za 2023 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023r., poz. 1270 z póź. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020r w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie porządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2020r. poz. 570) zmienione Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 7 marca 2022 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2022r. poz. 561)

Burmistrz Miasta i Gminy Kańczuga

zarządza:

§ 1

Sprawozdania finansowe stanowią załączniki do zarządzenia:

Nr 1 – Bilans z wykonania budżetu Miasta i Gminy Kańczuga

Nr 2 – Bilans jednostki budżetowej zbiorczy

Nr 3 – Rachunek zysków i strat zbiorczy

Nr 4 – Zestawienie zmian w funduszu jednostki zbiorczy

Nr 5 –Informacja dodatkowa

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr Andrzej Żygadło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze ul. M. Konopnickiej 2 37-220 KAŃCZUGA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON ***650900602***	**sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego A09437512C5EDC19

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	81 241 917,97	107 124 272,21	A Fundusz	76 849 810,53	102 295 482,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	9 751,50	A.I Fundusz jednostki	69 319 495,11	86 426 062,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	75 173 838,84	100 877 889,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 530 315,42	15 869 419,56
A.II.1 Środki trwałe	69 162 800,66	90 134 371,56	A.II.1 Zysk netto (+)	40 623 207,14	51 306 260,54
A.II.1.1 Grunty	7 436 671,66	8 479 812,93	A.II.2 Strata netto (-)	-33 092 891,72	-35 436 840,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	300 759,45	297 346,03	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	60 987 145,67	71 419 458,05	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	350 014,00	9 703 974,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	204 148,86	224 320,44	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	184 820,47	306 805,28	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 178 501,43	8 904 724,94
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 011 038,18	10 743 517,85	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	8 233 447,91	7 784 317,98
A.III Należności długoterminowe	928 079,13	1 096 631,30	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 254 814,03	306 190,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 140 000,00	5 140 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 178 058,56	4 285 141,54
A.IV.1 Akcje i udziały	5 140 000,00	5 140 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	346 023,78	446 259,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 768 702,13	1 973 950,82

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
(kierownik jednostki)

BeSTia

A09437512C5EDC19

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	63 744,74	131 317,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	109 681,08	106 116,86
B Aktywa obrotowe	4 786 393,99	4 075 934,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	541 666,08	40 243,14	D.II.8 Fundusze specjalne	512 423,59	535 341,45
B.I.1 Materiały	101 642,48	40 243,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	512 423,59	535 341,45
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	440 023,60	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	945 053,52	1 120 406,96
B.II Należności krótkoterminowe	3 896 176,34	3 792 178,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	145 927,19	64 146,73			
B.II.2 Należności od budżetów	320 230,98	5 049,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 430 018,17	3 722 982,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	348 551,57	243 513,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	348 551,57	243 513,65			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
(kierownik jednostki)

BeSTia

A09437512C5EDC19

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**86 028 311,96**	**111 200 207,06**	**Suma pasywów**	**86 028 311,96**	**111 200 207,06**

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ZYGADŁO
(kierownik jednostki)

BeSTia

A09437512C5EDC19

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

A09437512C5EDC19

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
(kierownik jednostki)

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze ul. M. Konopnickiej 2 37-220 KAŃCZUGA	**z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego** **Gmina KAŃCZUGA**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON ***650900602***	**sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego B0A2D8C48036304A

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	9 663 741,48	2 694 628,70	I Zobowiązania	10 701 855,65	14 859 651,96
I.1 Środki pieniężne	9 663 741,48	2 694 628,70	I.1 Zobowiązania finansowe	10 399 276,44	14 851 776,44
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 663 333,48	2 690 970,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 047 500,00	1 030 118,61
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	408,00	3 658,35	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 351 776,44	13 821 657,83
II Należności i rozliczenia	153 088,28	8 028,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 851,30	7 583,13
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	271 727,91	292,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 408 794,89	-13 921 585,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 720 480,15	-2 408 794,89
II.2 Należności od budżetów	5 195,00	8 028,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 720 480,15	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	147 893,28	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 408 794,89
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,41	-1,54
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 129 275,45	-11 512 789,53
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 523 769,00	1 764 591,00
Suma aktywów	**9 816 829,76**	**2 702 657,00**	**Suma pasywów**	**9 816 829,76**	**2 702 657,00**

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
skarbnik

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
zarząd

BeSTia

B0A2D8C48036304A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
skarbnik

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
zarząd

B0A2D8C48036304A

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze ul. M. Konopnickiej 2 37-220 KAŃCZUGA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON ***650900602***	**sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 8F1AD15725573F91

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	79 754 449,18	79 292 599,51
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	515 893,96	215 078,40
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	79 238 555,22	79 077 521,11
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	71 770 653,91	63 630 701,25
B.I.	Amortyzacja	3 713 894,69	3 960 491,93
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 493 705,89	4 850 406,05
B.III.	Usługi obce	8 384 201,41	9 416 775,59
B.IV.	Podatki i opłaty	766 239,21	999 118,54
B.V.	Wynagrodzenia	24 411 630,19	27 374 319,94
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 952 085,77	7 961 257,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	433 147,76	198 103,26
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	22 458 570,15	8 791 422,94
B.X.	Pozostałe obciążenia	157 178,84	78 805,74
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	7 983 795,27	15 661 898,26
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	656 246,38	1 264 329,97
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	290 797,89	621 642,29
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	365 448,49	642 687,68
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	495 513,06	205 961,43

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL	2024-04-25	ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BURMISTRZ

BeSTia

8F1AD15725573F91

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	495 513,06	205 961,43
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	8 144 528,59	16 720 266,80
G.	**Przychody finansowe**	114 262,29	139 528,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	114 262,29	139 528,74
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	728 475,46	990 375,98
H.I.	Odsetki	728 475,46	990 375,98
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	7 530 315,42	15 869 419,56
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)**	7 530 315,42	15 869 419,56

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
kierownik jednostki

BeSTia

8F1AD15725573F91

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
kierownik jednostki

BeSTia

8F1AD15725573F91

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze ul. M. Konopnickiej 2 37-220 KAŃCZUGA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON ***650900602***	**sporządzone na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego CF3609D2496E6474

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	71 000 230,56	69 319 495,11
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	120 651 878,80	165 659 909,39
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	33 968 027,38	40 623 207,14
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	78 553 950,87	93 453 400,97
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	7 768 927,35	29 434 439,32
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	0,00	662 006,11
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	360 973,20	1 486 855,85
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	122 332 614,25	148 553 341,94
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	30 604 926,14	33 092 891,72
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	81 274 431,02	81 940 611,44
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	10 070 033,89	31 657 964,21
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	18 568,58	343 574,73
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	364 654,62	1 518 299,84
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	69 319 495,11	86 426 062,56

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	7 530 315,42	15 869 419,56
III.1.	zysk netto (+)	40 623 207,14	51 306 260,54
III.2.	strata netto (-)	-33 092 891,72	-35 436 840,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	76 849 810,53	102 295 482,12

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze ul. M. Konopnickiej 2 37-220 KAŃCZUGA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON **650900602**	sporządzony na dzień: **31-12-2023 r.**	**88FADEFFF0F57093**

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	123 517,80

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA I GMINY
ANNA KRYSTYNA KISIEL
(główny księgowy)
mgr inż. Anna Kisiel

2024.04.29
rok mies. dzień

BURMISTRZ
ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
(kierownik jednostki)

88FADEFFF0F57093

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA I GMINY

ANNA KRYSTYNA KISIEL
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

BURMISTRZ

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
(kierownik jednostki)

BeSTia

88FADEFFF0F57093

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Miasto i Gmina Kańczuga

1.2 siedzibę jednostki

Kańczuga

1.3 adres jednostki

Ul. M. Konopnickiej 2; 37-220 Kańczuga

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych Miasta i Gminy Kańczuga:

1. Urząd Miasta i Gminy Kańczuga;
2. Szkoła Podstawowa im. Króla Jana III Sobieskiego w Kańczudze;
3. Centrum Usług Wspólnych w Kańczudze;
4. Miejsko – Gminny Żłobek w Kańczudze;
5. Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Kantego w Łopuszce Wielkiej;
6. Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Kantego w Pantalowicach;
7. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rączynie;
8. Szkoła Podstawowa im. Jana i Marii Jędrzejowskich w Siedleczce;

9. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kańczudze;
10. Środowiskowy Dom Samopomocy w Łopuszce Wielkiej;
11. Miejsko – Gminne Przedszkole w Kańczudze;
12. Szkoła Muzyczna I Stopnia w Kańczudze;
13. Szkoła Podstawowa im. Poległych w Strajku w Krzeczowicach w 1936 r.;
14. Szkoła Podstawowa im. Św. Jadwigi Królowej w Sieteszy,
15. Zespół Szkół w Kańczudze,
16. Kańczucki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kańczudze.

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

Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach bilansowych w sposób zdefiniowany poniżej:

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości:

- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny),
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji – otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.
3. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10 000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.
4. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawki amortyzacyjnej 20%. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.
5. Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

- podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe",
- pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe".

6. Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki.
7. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych które zakupione ze środków na wydatki

bieżące umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania) umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego.

8. Prawo użytkowania wieczystego gruntów ustanowione na gruntach będących własnością Skarbu Państwa umarza się wg stawki 1,5% rocznie za okres całego roku jednorazowo w miesiącu grudniu.
9. Środki trwałe wycenia się następująco:

- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
- stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
- pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
- otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego, środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji – w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie szacunków dokonanych przez Komisję Inwentaryzacyjną lub w oparciu o opinię zespołu powołanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga spośród pracowników Urzędu Miasta i Gminy Kańczuga, uwzględniając ich aktualną/szacunkową wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie,
- pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawcy, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

10. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
11. Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).
12. Środki trwałe niskocenne – o charakterze wyposażenia o wartości do 200 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu.
13. Zbiory biblioteczne przyjmuje się w cenie nabycia i umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.
14. Dobra kultury to każdy przedmiot ruchomy i nieruchomy, dawny i współczesny mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną.
15. Materiały i towary wycenia się według cen rzeczywistych wynikających z faktury zakupu. Rozchód wycenia się po cenach tych składników, które zostały nabyte najwcześniej. Gospodarką magazynową nie obejmuje się drobnych materiałów biurowych, materiałów promocyjnych, sprzętu typu kuchennego, sprzętu gospodarczego itp. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie. W pozostałym zakresie prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową.
16. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu, jak również koszty nabycia.
17. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10 000 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.

18. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według średniego kursu walut.
19. Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.
20. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także 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.
21. Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
22. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Aktualizacja należności z tytułu podatków, czynszów najmu i dzierżawy, funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej przeprowadzona jest w drodze oceny indywidualnej sytuacji każdego dłużnika w sposób określony w art. 35 ust. 1 UoR przez poszczególnych pracowników na podstawie dokumentów źródłowych. Pracownicy sporządzają zestawienie imienne dłużników, dla których należy sporządzić odpis aktualizujący wraz z podaniem kwoty zaległości ogółem oraz kwoty proponowanego odpisu aktualizującego. Tworzy się odpis ogólny na należności nieściągalne ustalonych na podstawie danych na temat nieściągalności. Odpis na odsetki tworzy się w wysokości 100%. Zestawienia podlegają zatwierdzeniu przez kierownika jednostki i głównego księgowego. Odpisy aktualizujące dokonywane są na bieżąco nie później jednak niż na koniec roku. Kwota odpisów aktualizujących zmniejsza wykazane w bilansie należności.
23. Udziały i akcje w innych podmiotach wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.
24. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

5. inne informacje

Wzajemne rozliczenia dotyczą wszystkich elementów sprawozdania finansowego: w bilansie wyłącza się należności i zobowiązania, w rachunku zysków i strat wyłącza się wzajemne koszty i przychody; w zestawieniu zmian w funduszu jednostki wyłącza się wartość nieodpłatnie otrzymanych (przekazanych) środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia		zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne (1.1)**	**587 495,69**	**25 836,00**	**968,00**	-	-	**26 804,00**	-	**9 208,93**	**968,00**	-	-	**10 176,93**	**604 122,76**
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowanie komputerowego	587 495,69	25 836,00	968,00	-	-	26 804,00	-	9 208,93	968,00	-	-	10 176,93	604 122,76
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)**	**128 771 998,65**	**2 412 021,80**	**24 721 327,65**	-	**716 491,53**	**27 849 840,98**	**91 839,70**	**109 093,47**	**195 947,32**	-	**1 894 137,64**	**2 291 018,13**	**154 330 821,50**
2.	**Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+3)**	128 058 999,37	2 272 383,91	24 721 327,65	-	716 491,53	27 710 203,09	91 839,70	92 387,29	195 947,32	-	1 894 137,64	2 274 311,95	153 494 890,51
2.1.	Grunty, w tym:	7 439 966,49	1 599 651,66	913 636,30	-	61 681,20	2 574 969,16	22 364,78	-	-	-	1 508 903,84	1 531 268,62	8 483 667,03
2.1.1.	*Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom*	*300 759,45*	*8 468,38*	-	-	-	*8 468,38*	-	-	-	-	*11 881,80*	*11 881,80*	*297 346,03*
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 844 804,52	253 862,99	13 787 668,50	-	-	14 041 531,49	41 974,92	-	-	-	-	41 974,92	122 844 361,09
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 355 560,15	-	9 594 010,25	-	30 158,10	9 624 168,35	-	5 694,34	30 958,10	-	-	36 652,44	10 943 076,06
2.4	Środki transportu	1 210 223,14	-	73 922,99	-	-	73 922,99	27 500,00	-	-	-	-	27 500,00	1 256 646,13
2.5	Inne środki trwałe	587 420,26	-	153 553,89	-	101 454,89	255 008,78	-	-	65 876,89	-	-	65 876,89	776 552,15
2.6.	Pozostałe środki trwałe	8 621 024,81	418 869,26	198 535,72	-	523 197,34	1 140 602,32	-	86 692,95	99 112,33	-	385 233,80	571 039,08	9 190 588,05
3.	Zbiory biblioteczne	712 999,28	139 637,89	-	-	-	139 637,89	-	16 706,18	-	-	-	16 706,18	**835 930,99**

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)**	**587 495,69**	**16 084,50**	-	**968,00**	**17 052,50**	-	**9 208,93**	**968,00**	**10 176,93**	**594 371,26**
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowanie komputerowego	587 495,69	16 084,50	-	968,00	17 052,50	-	9 208,93	968,00	**10 176,93**	594 371,26
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)**	**59 609 197,99**	**4 541 576,37**	-	**698 269,27**	**5 239 845,64**	**57 256,15**	**109 542,47**	**485 795,07**	**652 593,69**	**64 196 449,94**
2.	**Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)**	58 896 198,71	4 401 938,48	-	698 269,27	5 100 207,75	57 256,15	92 836,29	485 795,07	635 887,51	63 360 518,95
2.1.	Grunty, w tym:	3 294,83	559,27	-	-	559,27	-	-	-	-	3 854,10
2.1.1.	*Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 857 658,85	3 597 000,34	-	-	3 597 000,34	29 756,15	-	-	29 756,15	51 424 903,04
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 005 546,15	240 049,39	-	-	240 049,39	-	5 694,34	800,00	6 494,34	1 239 101,20
2.4	Środki transportu	1 006 074,28	53 751,41	-	-	53 751,41	27 500,00	-	-	27 500,00	1 032 325,69
2.5	Inne środki trwałe	402 599,79	67 147,08	-	1 097,94	68 245,02	-	-	1 097,94	1 097,94	469 746,87
2.6.	Pozostałe środki trwałe	8 621 024,81	443 430,99	-	697 171,33	1 140 602,32	-	87 141,95	483 897,13	571 039,08	9 190 588,05
3.	Zbiory biblioteczne	712 999,28	139 637,89	-	-	139 637,89	-	16 706,18	-	16 706,18	835 930,99

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

Brak danych

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

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6

1	**Wartości niematerialne i prawne**	-	-	-	-
2	**Środki trwałe**	-	-	-	-
3	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	-	-	-	-
4	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	-	-	-	-
5	**Długoterminowe aktywa finansowe**	-	-	-	-
5.1.	*Akcje i udziały*	-	-	-	-
5.2.	*Inne papiery wartościowe*	-	-	-	-
5.3.	*Inne długoterminowe aktywa finansowe*	-	-	-	-
Ogółem (1+2+3+4+5		-	-	-	-

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczyście
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
	Lokalizacja, nr działki	pow. (m2)				
1	2	3	4	5	6	7
1	**Działka nr 1796/2 Kańczuga**	0,0088	117,08	-	-	**117,08**
2	**Działka nr 1890/7 Kańczuga**	0,0742	987,20	-	-	**987,20**
3	**Działka nr 1890/8 Kańczuga**	0,0150	199,57	-	-	**199,57**
4	**Działka nr 1891/1 Kańczuga**	0,5535	7 364,12	-	-	**7 364,12**
5	**Działka nr 1799/1 Kańczuga**	0,0189	251,46	-	-	**251,46**
6	**Działka nr 1890/5 Kańczuga**	1,2097	16 094,62	-	-	**16 094,62**
7	**Działka nr 1891/4 Kańczuga**	0,0236	313,99	-	-	**313,99**
8	**Działka nr 1891/6 Kańczuga**	0,4765	6 339,66	-	-	**6 339,66**
9	**Działka nr 1891/7 Kańczuga**	0,0317	518,77	-	-	**518,77**
10	**Działka nr 1891/9 Kańczuga**	0,0902	1 476,08	-	-	**1 476,08**
11	**Działka nr 1890/1 Kańczuga**	0,3003	4 914,32	-	-	**4 914,32**
Ogółem		2,8107	38 576,87	0,00	0,00	38 576,87

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 dzierżawy i innych umów, w tytułu umów leasingu

Tabela 5. Wartość nieamortyzaowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	-			-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-			-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	41 872,76			41 872,76
4	Środki transportu	-			-
5	Pozostałe środki trwałe	297 160,99	929,88		298 090,87
Ogółem (1+2+3+4+5)		339 033,75	929,88	-	339 963,63

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

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Wartość na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+5-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							-	-
1.1.								-	-
2	Udziały	5140	5 140 000,00	0	0	0	0	5140	5 140 000,00
2.1.	Udziały w Zakładzie gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną opdowiedzialnością z siedzibą w Kańczudze	5140	5 140 000,00					5140	5 140 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe							-	-
3.1.								-	-
4	Inne papiery wartościowe							-	-
4.1.								-	-
Ogółem		5140	5 140 000,00	-	-	-	-	5140	5 140 000,00

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Podatnicy	353 899,92	183 614,76	103 167,23	434 347,45
2	Dzierżawcy	-			-
3	Fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna	2 899 569,33	423 410,74	210 406,71	3 112 573,36
4	Pozostałe		10 500,00		10 500,00
Ogółem (1+2+3+4+5		3 253 469,25	617 525,50	313 573,94	3 557 420,81

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

Tabela 8.Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1		-	-	-	-
2		-	-	-	-
Ogółem (1+2)		-	-	-	-

1.9. podział zobowiązań długoterminowych 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

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ING Bank Śląski UM 866/2014 z dn.28.11.2014					120 000,00	60 000,00	120 000,00	60 000,00
2	BS Jarosław Um.620152/4/13/01 z dn.20.11.2013					21 500,00		21 500,00	-
3	BS Jarosław UM. 620152/JST/6/18/OJ z dnia 05.11.2018					330 000,00	220 000,00	330 000,00	220 000,00
4	BS Jarosław UM.620152/JST/4/19/OJ z dn.05.12.2019r					1 300 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00
5	SGB Bank SA UM 1/S/UG/ORK/2017 z dn.30.10.2017					708 000,00	472 000,00	708 000,00	472 000,00
6	Konsorcjum SGB Bank Poznań+B Zwoleń K/JST/4100035/2020/1					1 640 000,00	1 590 000,00	1 640 000,00	1 590 000,00
7	Konsorcjum BS JAROSŁAW +BS DYNÓW 620152/7/JST/21/OJ					1 950 000,00	1 900 000,00	1 950 000,00	1 900 000,00
8	BGK Warszawa 22/3275					3 000 000,00	2 950 000,00	3 000 000,00	2 950 000,00
9	BGK Warszawa 23/2701						5 500 000,00		5 500 000,00
10	WFOŚ i GW UM 89/2018/OW/P/P z dn.28.11.2018					274 118,61	64 118,61	274 118,61	64 118,61
11	WFOŚiGW Um 53/2020/OA/R/P z dn.2020					1 055 657,83	895 657,83	1 055 657,83	895 657,83
Ogółem		-	-	-	-	**10 399 276,44**	**14 851 776,44**	**8 456 776,42**	**14 851 776,44**

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

Brak danych

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

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia

1	2	3	4	5
1	Umowa pożyczki z WFOŚiGW	64 118,61	Weksel - WFOŚiGW Rzeszów	1 500 000,00
2	Umowa pożyczki z WFOŚiGW	895 657,83	Weksel - WFOŚiGW Rzeszów	1 375 657,83
3	Umowa kredytu z ING Bank Śląski SA	60 000,00	Weksel - ING Bank Śląski SA	600 000,00
4	Umowa kredytu z BS Jarosław	1 900 000,00	Weksel - BS Jarosław	2 000 000,00
5	Umowa kredytu z BS Jarosław	1 200 000,00	Weksel - BS Jarosław	1 500 000,00
6	Umowa kredytu z BS Jarosław	220 000,00	Weksel - BS Jarosław	748 000,00
7	Umowa kredytu - SGB Bank SA Poznań	472 000,00	Weksel - SGB Bank SA Poznań	1 700 000,00
8	Umowa kredytu - SGB Bank SA Poznań	1 590 000,00	Weksel -SGB Bank SA Poznań	1 900 000,00
9	Umowa kredytu z BGK	2 950 000,00	Weksel -BGK Warszawa	3 000 000,00
10	Umowa kredytu z BGK	5 500 000,00	Weksel -BGK Warszawa	5 500 000,00
Ogółem		14 851 776,44	X	19 823 657,83

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

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
1	2	3	4
1	Poręczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Zakład Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Kańczudze	123 517,80	Poręczenie obejmuje zobowiązania mogące powstać w przyszłości z tytułu nieterminowej spłaty kapitału lub odsetek
2			
Ogółem		123 517,80	X

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	-	-
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	-	-
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	-	-
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	-	-
Ogółem		-	-

Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, w związku z występowaniem kosztów mało istotnych co do ich znaczenia i kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju, np. prenumerata czasopism, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne.

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

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1	Gwarancja ubezpieczeniowa	634 237,68	783 272,84
2	Gwarancja bankowa	448 217,02	237 095,09
3	Zabezpieczenie wniesione w pieniądzu	100 681,08	101 116,86
Ogółem		1 183 135,78	1 121 484,79

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		**1 235 237,56**
1	premie, nagrody jubileuszowe, nagrody specjalne z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN	677 179,85
2	odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	286 255,45
3	pozostałe, w tym: ekwiwalent urlopowy	271 802,26

1.16. inne informacje

Wydatki poniesione przez MGOPS na pomoc obywatelom Ukrainy:

- świadczenia społeczne – 11 825,00 zł w tym:
  - Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy - świadczenie (po 40 zł) dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – 10 080,00 zł,
  - dożywianie dzieci z Ukrainy – 1745,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia (obsługa zadania związana z wypłatą w/w świadczeń – zakup artykułów biurowych) – 80,00 zł.

Wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy przez jednostki oświatowe - 171 054,23 zł, w tym:

- zakup pomocy dydaktycznych dla dzieci z Ukrainy – 938,23 zł
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy –1586,83 zł
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 118701,13 zł
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 49 828,04 zł

Wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy przez UMIG Kańczuga – 12 343,23 zł, w tym:
- świadczenia rodzinne - 11 774,00 zł,
- nadanie numeru pesel dla obywateli Ukrainy – 564,00 zł,
- potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy – 5,23 zł.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie wg rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1		-	-	-	-
2		-	-	-	-
Ogółem (1+2)		-	-	-	-

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie,

w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

LP.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu okresu sprawozdawczego			Rozliczenie kosztów wytworzenia w ciągu okresu sprawozdawczego		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych oraz chodników na terenie Miasta i Gminy Kańczuga	173 497,80			158 089,12			211 003,72		
2	Opracowanie dokumentacji projektowej budowa szkoły muzycznej I stopnia w K-dze	99 500,00						-		
3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rozbudowę placów zabaw i siłowni zewnętrznych na terenie MiG Kańczuga	12 663,28						12 490,15		
4	Przebudowa/rozbudowa drogi wojewódzkiej nr DW 835 Lublin-Przeworsk-Grabownica Starzeńska w m. Siedleczka	7 375,08			29 500,32			36 875,40		
5	opracowanie dokumentacji projektowych wraz z budową oświetlenia ulicznego na terenie MiG K-ga	576 795,37			696 724,70					
6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Sietesz - Siedleczka Ii etap	26 240,00								
7	Zakupy inwestycyjne				86 879,68			86 879,68		

8	Budowa krytego basenu z częścią rekreacyjno-sportową z łącznikiem do hali sportowej w Kańczudze	199 173,90						-		
9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w przy kanalikami pompowni ścieków i ich zasilaniem energetycznym w m. Lipnik, gmina Kańczuga	214 266,00			68 634,00			-		
10	Opracowanie dokumentacji pr. Kosz. Budowa drogi gm. Z Kańczugi do Łop. M. wraz z bud. Mostu na rzece Mleczka rozb. dr. gm. G110735R Łop. M-Huc. Nien.	114 836,00			5 670,20			-		
11	Opracowanie dokumentacji projk. Kosz. Budowa i rozbudowa dróg i ulic na terenie MiG K-ga	101 480,00			7 661,00			-		
12	Budowa rowu krytego wraz z chodnikiem przy dr. Gm. Med.. Kańczucka- w ramach budżetu obywatelskiego	85 568,36						-		
13	Budowa miejsca rekreacji dla młodzieży w Kańczudze - budżet obywatelski				100 227,37			100 227,37		
14	Kanalizacja sanitarna Rączyna	60 390,00								
15	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa istniejącego budynku socjalno - szatniowego wraz z infrastrukturą sportową na stadionie miejskim w Kańczudze	113 410,99			4 214 471,38			-		
16	Modernizacja budynków komunalnych na terenie MiG Kańczuga	114 127,78						114 127,78		
17	To jest nasz kawałek podłogi - budowa grzybka tanecznego w Żuklinie	50 000,00						-		
18	Wykonanie dok. projekt. dla zadań budowy, przebudowy, roz. dr. gminnych i wewn. wraz z infrastr. , w tym Przebudowa drogi gm. ul. Kochanowskiego K-ga	44 742,60			16 000,00			5 879,40		
19	Budowa i rozb. dr. gm. G110740R P-ce-S-ka w km 0+078-1+200 i nr G110789R P-ce-Rondo w km 0+031-0+629 w m. P-ce	433 077,18			5 509 282,29			5 942 359,47		
20	Budowa odcinka sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej przy ulicy Polnej w K-dze	127 203,31						121 178,94		
21	Modernizacja pomieszczeń w budynku OSP w Łopuszce Małej	86 571,75						86 571,75		
22	Budowa zbiornika małej retencji wodnej w Pantalowicach	1 317 978,00			1 416 217,71			2 734 195,71		
23	Budowa i roz. dr. gm. G110750R Łop. W-Zagórze i bud. nowego odc. na dz. 684, 685,688 w m. Łop. W wraz z bud. i przebud. infr. techn.	1 676 764,60			2 754 727,79			4 431 492,39		
24	Cyfrowa gmina	4 920,00			366 153,78			371 073,78		
25	Przebudowa drogi gminnej Łopuszka Wielka Stacja Manasterz w m. Medynia Kańczucka	138 892,98						-		
26	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez utworzenie MOR na terenie MIG Kańczuga	98 769,00			70 617,56			169 386,56		
27	Rozbudowa/przebudowa sieci wodociagowej na terenie Miasta i Gminy Kańczuga				32 000,00					
28	Budowa boiska typu Orlika ze sztuczną nawierzchnią oraz modernizacją ist. boiska do piłki nożnej o naw. trawiastej w Krzeczowicach	33 000,00			50 198,70					
29	Budowa kotłowni w Szkole Podstawowej w Kańczudze				10 086,00					
30	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta i Gminy Kańczuga				84 075,90					
31	Budowa i rozbudowa placów zabaw na terenie MiG Kańczuga				27 705,00					
32	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Łopuszce Małej na dz. nr ewid. 390	16 359,00			308 882,88					
33	Rozbudowa drogi gminnej publicznej nr G 110710 R Niżatyce-Żuklin w miejscowości Niżatyce				1 161 408,70					
34	Zakup mobilnych miasteczek rowerowych wraz z niezbędnym wyposażeniem dla szkół podstawowych z terenu Miasta i Gminy Kańczuga				100 284,52			100 284,52		
35	Poprawa dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami budynku Urzędu Gminy w Kańczudze				24 600,00					
36	Zakup wiat przystankowych				12 293,85			12 293,85		
37	Modernizacja ujęć wody na terenie MiG Kańczuga				390 587,78			390 587,78		
38	Modernizacja sali w budynku remizy OSP w Lipniku w celu utworzenia miejsca spotkań integracji mieszkańców i kultywowania tradycji w m. Lipnik				98 563,34			98 563,34		

39	Modernizacja drogi w m. Wola Rzeplińska - budżet obywatelski				52 046,81			52 046,81			
40	Budowa rowu odprowadzającego wody opadowo-roztopowe z pasa dr. gm. w m. Chodakówka	7 000,00									
41	Modernizacja budynku zaplecza stadionu w MKS w Kańczudze	40 641,60									
42	Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyt. publ. na terenie MiG K-ga				149 832,60			149 832,60			
43	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków w m. Sietesz				1 523 276,99						
44	Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w obrębie SP w m. Kańczuga				86 031,06			86 031,06			
45	Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na terenie MiG K-ga	25,20			133 965,45			133 990,65			
46	Laptopy dla czwartoklasistów - nieodpłatne przekazanie				314 565,12			314 565,12			
47	Zagospodarowanie terenu nad zalewem Łopuszka Mała poprzez budowę przestrzeni sportowo-rekreacyjnej wraz ze stworzeniem punktu informacji turyst				49 500,00						
48	Rozbudowa Domu Ludowego w Niżatycach w ramach budżetu obywatelskiego				38 000,00						
49	Rozbudowa drogi gminnej ul. Władysława Kojdra w m. Kańczuga				44 860,00						
50	OZE	35 768,40			9 456 165,91			9 155 370,01			
51	Wykonanie instalacji c.o. w budynku szkoły. Zakup dwóch kotłów gazowych				99 015,00			99 015,00			
52	Zakup pieca konwekcyjnoparowego z podstawą pod piec				25 457,93			25 457,93			
	Ogółem	**6 011 038,18**	-	-	**29 774 260,44**	-	-	**25 041 780,77**	-	-	

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

Przychody, które wystąpiły incydentalnie:

- Kara umowna z tytułu nieterminowego wywiązania się z umów – 192,00 zł,
- Środki z odszkodowania za zniszczone wiaty przystankowe m. Siedleczka – 1 623,60 zł,
- Środki zasądzone za zniszczone mienie – 1 000,00 zł,
- Kara umowna z tytułu nieterminowego wywiązania się z umów – 2 380,00 zł,
- Środki z odszkodowania za uszkodzone mienie – 2 646,00 zł
- Kara umowna za zwłokę w wykonaniu umowy – 221 554,20 zł,
- Odszkodowanie za zniszczone słupa oświetleniowego – 4 428,00 zł,
- Odszkodowanie za poniesione szkody SP Rączyna – 3 807,43 zł,
- Odszkodowanie za poniesione szkody SP Sietesz – 28 394,00 zł

2.4. informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Nie dotyczy

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

Pandemia COVID-19 w Polsce – epidemiczne zachorowania na terenie Polski na ostrą zakaźną chorobę układu oddechowego COVID-19 wywoływaną przez wirusa SARS-CoV-2. Od 20 marca 2020r. zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia obowiązuje w Polsce stan epidemii. W związku z tą sytuacją poniesiono wydatki na usuwanie skutków pandemii, poprzez:
- na stronie internetowej Urzędu uruchomiona została zakładka, pod którą zostały umieszczone wszelkie informacje związane z możliwością uzyskania pomocy w czasie pandemii,
- wypłata dodatków węglowych z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – 9 180,00 zł,
- wypłata dodatków i rekompensat z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – 440 005,22 zł,
- wypłata dodatków refundacja podatku vat z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – 17 707,72 zł.

Atak Rosji na Ukrainę w lutym 2022 roku to bezprecedensowe wydarzenie w historii Europy od zakończenia II wojny światowej. Wiele osób uciekło w poszukiwaniu bezpiecznego schronienia, które znaleźli w Polsce. W ramach pomocy Polski rząd przygotował specjalną ustawę, która umożliwiła legalny pobyt Ukraińców w Polsce. W ramach ustawy powstał specjalny Fundusz Pomocy, którego celem jest wsparcie działań pomocowych.
W ramach tego Funduszu otrzymano środki na:
- dodatkowe zadania oświatowe na edukację dla dzieci z Ukrainy – 170 116,00 zł,
- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 1 745,00 zł,
- jednorazowe świadczenie pieniężne – 10 160,00 zł,
- świadczenia rodzinne - 11 774,00 zł,
- materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy – 938,23 zł
- nadanie numeru pesel dla obywateli Ukrainy – 564,00 zł,
- potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy – 5,23 zł.

Środki zostały rozliczone, a nie wykorzystane zwrócone.
.

Tabela 16. Wzajemne rozliczenia między jednostkami
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)
Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2023 r. – wg. sprawozdań jednostkowych

Aktywa

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Pozostałe należności	2 009,43

2.	Centrum Usług Wspólnych	Pozostałe należności	3 376,10
3.	MG Przedszkole w Kańczudze	Pozostałe należności	3 027,83
4.	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Pozostałe należności	1 187,36
SUMA			**9 600,72**

Pasywa

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	KOSIR Ksńczufa	Zobowiązania wobec budżetów	254,13
2.	MG Żłobek w Kańczudze	Pozostałe zobowiązania	3 027,83
3.	MGOPS Kańczuga	Pozostałe zobowiązania	4 309,33
4.	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Pozostałe zobowiązania	2 009,43
SUMA			**9 600,72**

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym Rachunku Zysków i Strat sporządzonym na dzień 31.12.2023r – wg. sprawozdań jednostkowych

Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Centrum Usług Wspólnych	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 376,10
2.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	27 573,43
3.	Szkoła Podstawowa w Łopuszce Wielkiej	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	11 224,00
4.	Szkoła Podstawowa w Siedleczce	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	5 588,00
5.	MG Przedszkole w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 817,83
6.	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	61 240,00
Razem przychody			**123 819,36**

Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	MG Żłobek w Kańczudze	Zużycie materiałów i energii	2 899,19
2.	MGOPS Kańczuga	Zużycie materiałów i energii	3 376,10
3.	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Zużycie materiałów i energii	2 009,43
Razem zużycie materiałów i energii			**8 284,72**
5.	Centrum Usług Wspólnych	Podatki i opłaty	528,00
6.	MG Żłobek w Kańczudze	Podatki i opłaty	1 672,32
7.	ŚDS w Łopuszce Wielkiej	Podatki i opłaty	528,00
8.	MGOPS w Kańczudze	Podatki i opłaty	1 056,00
9.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Podatki i opłaty	9 648,00
10.	MG Przedszkole w Kańczudze	Podatki i opłaty	13 456,32
11.	Szkoła Podstawowa w Sieteszy	Podatki i opłaty	2 412,00
12.	Szkoła Podstawowa w Krzeczowicach	Podatki i opłaty	2 412,00
13.	Szkoła Podstawowa w Pantalowicach	Podatki i opłaty	2 412,00
14.	Szkoła Podstawowa w Łopuszce Wielkiej	Podatki i opłaty	2 412,00
15.	Szkoła Podstawowa w Siedleczce	Podatki i opłaty	2 412,00
16.	Szkoła Podstawowa w Rączynie	Podatki i opłaty	2 412,00
17.	Zespół Szkół w Kańczudze	Podatki i opłaty	7 920,00
18.	KOSIR w Kańczudze	Podatki i opłaty	5 052,00
19.	Urząd Miasta i Gminy Kańczuga	Podatki i opłaty	7 036,00
Razem podatki i opłaty			**61 368,64**

20.	MGOPS Kańczuga	Inne świadczenia finansowane z budżetu	54 166,00
Razem inne świadczenia finansowane z budżetu			**54 166,00**
Razem koszty			**123 819,36**

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym Zestawieniu Zmian w Funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2023r – wg. sprawozdań jednostkowych

Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	MGOPS Kańczuga	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	30 158,10
2.	SP Kańczuga	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	33 399,82
3.	SP Łopuszka Wielka	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	32 477,07
Razem zwiększenia			**96 034,99**

Zmniejszenia Funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Urząd Miasta i Gminy Kańczuga	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	96 034,99
Razem zmniejszenia			**96 034,99**

SKARBNIK MIASTA I GMINY

.....

mgr inż. Anna Kisiel

(główny księgowy)

29.04.2024

.....

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Andrzej Żygadło

.....

(kierownik jednostki)

ANNA KRYSTYNA KISIEL

Elektronicznie podpisany przez ANNA KRYSTYNA KISIEL
Data: 2024.04.29 10:15:10 +02'00'

ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO

Elektronicznie podpisany przez ANDRZEJ MAREK ŻYGADŁO
Data: 2024.04.29 10:14:38 +02'00'