

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul. Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW Numer identyfikacyjny REGON 151398333	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego DFEF8B97028EFFF8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 784 668,31	57 138 736,45	A Fundusz	48 773 367,97	58 578 938,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	23 086,95	A.I Fundusz jednostki	41 379 959,33	43 542 839,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 784 668,31	57 115 649,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 393 408,64	15 036 098,34
A.II.1 Środki trwałe	47 438 451,90	47 403 825,87	A.II.1 Zysk netto (+)	31 949 691,08	31 813 288,50
A.II.1.1 Grunty	9 407 414,93	9 594 827,93	A.II.2 Strata netto (-)	-24 556 282,44	-16 777 190,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	65 657,00	65 657,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 061 267,79	36 960 141,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	969 769,18	848 855,96	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 079 907,23	2 433 083,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 346 216,41	9 711 823,63	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 079 907,23	2 433 083,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	171 827,82	270 396,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	124 240,38	160 616,50
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	653 333,39	778 570,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	612 174,62	691 818,27

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)
BeSTia

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
DFEF8B97028EFFF8

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	37 389,85	38 293,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 068 606,89	3 873 285,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	276 095,76	204 611,45	D.II.8 Fundusze specjalne	480 941,17	493 388,73
B.I.1 Materiały	228 351,92	96 099,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	480 941,17	493 388,73
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	47 743,84	108 512,01	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 593 927,42	3 399 387,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	98 145,47	124 111,79			
B.II.2 Należności od budżetów	5 819,33	1 853 355,35			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 489 962,62	1 421 920,79			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	198 583,71	269 286,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 000,00	3 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	193 437,51	264 814,09			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 146,20	1 472,00			
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			

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DFEF8B97028EFFF8

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	50 853 275,20	61 012 021,92	Suma pasywów	50 853 275,20	61 012 021,92

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DFEF8B97028EFFF8

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)
BeSTia

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
DFEF8B97028EFFF8

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Opatów ul.Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398333			Wysłać bez pisma przewodniego FF2DC31E5097E1B6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		40 336 454,09	41 379 959,33
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		78 886 461,38	92 129 970,28
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		29 162 893,32	31 949 691,08
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		43 302 240,42	47 325 200,29
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 009 947,98	12 633 462,56
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		3 007 368,74	219 069,18
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		43 437,69	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		360 573,23	2 547,17
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		57 352 172,51	89 967 089,70
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 440 484,95	24 556 282,44
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		42 617 765,74	44 767 423,53
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 246 469,92	18 691 584,24
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		3 061 673,75	47 275,35
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		1 985 778,15	1 904 524,14
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		41 379 959,33	43 542 839,91

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 393 408,64	15 036 098,34
III.1.	zysk netto (+)	31 949 691,08	31 813 288,50
III.2.	strata netto (-)	-24 556 282,44	-16 777 190,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	48 773 367,97	58 578 938,25

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak

główny księgowy

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Opatów ul.Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398333			Wysłać bez pisma przewodniego ADB54BBE8C183329 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		44 027 191,07	46 235 211,75
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 134 051,85	1 167 669,19
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		723 584,29	402 438,71
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		80 000,00	265 300,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		42 089 554,93	44 399 803,85
B.	Koszty działalności operacyjnej		37 811 364,96	32 234 034,26
B.I.	Amortyzacja		2 552 534,44	2 660 670,80
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 360 751,42	2 876 263,04
B.III.	Usługi obce		4 172 237,60	5 377 021,17
B.IV.	Podatki i opłaty		83 255,80	103 432,89
B.V.	Wynagrodzenia		12 208 387,86	13 452 187,89
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 337 813,95	3 856 129,75
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 103 534,36	1 280 500,22
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		546 340,48	363 417,93
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 446 509,05	2 262 171,07
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	2 239,50
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 215 826,11	14 001 177,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 693 305,86	1 757 852,55
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 693 305,86	1 757 852,55
E.	Pozostałe koszty operacyjne		105 749,20	134 200,64

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	105 749,20	134 200,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 803 382,77	15 624 829,40
G.	Przychody finansowe	51 420,95	11 634,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 606,04	8 145,40
G.III.	Inne	45 814,91	3 489,51
H.	Koszty finansowe	461 394,68	600 365,97
H.I.	Odsetki	461 394,68	600 365,97
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 393 409,04	15 036 098,34
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)	7 393 409,04	15 036 098,34

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak

główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak

kierownik jednostki

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul.Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398333		3F8094DE0FFF2ADB 

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

<u>Martyna Dorota Drzazga-Soboniak</u> (główny księgowy)	<u>2024.03.21</u> rok mies. dzień	<u>Bogdan Ryszard Sośniak</u> (kierownik jednostki)
---	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak (główny księgowy)	2024.03.21 rok mies. dzień	Bogdan Ryszard Sośniak (kierownik jednostki)
---	--	--

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Gmina Opatów

1.2 siedzibę jednostki

*ul. Tadeusza Kościuszki 27
42-152 Opatów*

1.3 adres jednostki

*ul. Tadeusza Kościuszki 27
42-152 Opatów*

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

realizacja zadań publicznych o znaczeniu lokalnym, a także zadań zleconych i na podstawie porozumień

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2023r. - 31.12.2023r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

zawiera

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

1. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.

2. Środki trwale wycenia się:

- w przypadku zakupu – według cen nabycia lub ceny zakupu,*
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,*
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia,*
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazanie*

Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwale amortyzowane są według metody liniowej.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów.

3. Zobowiązania z tytułów kredytów i pożyczek wykazane w bilansie j.s.t. wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty powiększonej o kwotę należnych odsetek.

5. inne informacje

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	45 678 900,20	0,00	3 113 009,98	0,00	3 113 009,98	1 507,00	207 817,50	68 602,37	277 926,87	48 513 983,31
1.1.	Grunty	9 407 414,93	0,00	188 920,00	0,00	188 920,00	1 507,00	0,00	0,00	1 507,00	9 594 827,93
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	70 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 069,00	0,00	0,00	0,00	65 657,00
1.2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 853 124,92	0,00	2 357 858,86	0,00	2 357 858,86	0,00	0,00	0,00	0,00	32 210 983,78
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 248 831,58	0,00	91 997,28	0,00	91 997,28	0,00	0,00	48 174,00	48 174,00	1 292 654,86
1.4.	Środki transportu	1 029 593,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 029 593,10
1.5.	Inne środki trwałe	4 139 935,67	0,00	474 233,84	0,00	474 233,84	0,00	207 817,50	20 428,37	228 245,87	4 385 923,64
2.	Wartości niematerialne i prawne	210 823,08	0,00	51 544,44	0,00	51 544,44	0,00	33 537,27	21 006,99	54 544,26	207 823,26

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
20 068 873,95	0,00	1 571 435,43	0,00	1 571 435,43	229 776,49	21 410 532,89	25 597 351,88	27 087 420,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 407 414,93	9 594 827,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 726,00	65 657,00
14 168 280,12	0,00	1 038 461,11	0,00	1 038 461,11	0,00	15 206 741,23	15 684 844,80	17 004 242,55
743 739,43	0,00	65 289,74	0,00	65 289,74	4 724,82	804 304,35	505 092,15	488 350,51
1 029 593,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 029 593,10	0,00	0,00
4 139 935,67	0,00	474 233,84	0,00	474 233,84	228 245,87	4 297 662,60	0,00	0,00
210 823,08	0,00	28 457,49	0,00	28 457,49	54 544,26	185 736,31	0,00	23 086,95

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (powierzchnia, lokalizacja, nr działki)	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto – w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto – w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Działka nr 887 o pow. 0,1100 KW 20850 CZ2C/00020850/8 Opatów	2 113,00	0,00	0,00	2 113,00
2	Działka nr 888 o pow. 0,5704 KW 20850 CZ2C/00020850/8 Opatów	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00
3	Działka nr 928/1 o pow. 0,0698 KW 20838 CZ2C/00020838/8 Opatów	3 085,00	0,00	0,00	3 085,00
4	Działka nr 214/2 o pow. 0,2977 KW 20942 CZ2C/00020942/0 Zwierzyniec I	6 550,00	0,00	0,00	6 550,00
5	Działka nr 588/1 o pow. 0,1884 KW 23357 CZ2C/00023357/3 Wilkowiecko	4 051,00	0,00	0,00	4 051,00
6	Działka nr 462/5 o pow. 0,2834 KW 20840 CZ2C/00020840/5 Złochowice	5 668,00	0,00	0,00	5 668,00
7	Działka nr 523/1 o pow. 0,0995 KW 20839 CZ2C/00020839/5 Złochowice	3 343,00	0,00	0,00	3 343,00
8	Działka nr 455/1 o pow. 0,0265 KW 23358 CZ2C/00023358/0 Wilkowiecko	495,00	0,00	0,00	495,00
9	Działka nr 455/2 o pow. 1,7501 KW CZ2C/00023358/0 Wilkowiecko	29 352,00	0,00	0,00	29 352,00
	SUMA	65 657,00	0,00	0,00	65 657,00

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

Sprzęt komputerowy o wartości 4 234,92zł przekazany na podstawie umowy użyczenia

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

nie dotyczy

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)

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 obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	336 951,16	99 900,54	0,00	133 968,12	133 968,12	302 883,58
2	Należności od dłużników alimentacyjnych	1 494 227,70	124 347,00	64 750,08	0,00	64 750,08	1 553 824,62

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

nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Zobowiązania według okresów wymagalności				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1	Kredyty i pożyczki	114 400,00	1 361 740,00	0,00
2	Obligacje	2 200 000,00	850 000,00	4 650 000,00

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

nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
1	Odprawy emerytalne, rentowe	134 451,80
2	Nagrody jubileuszowe	279 715,00
3	Ekwiwalent za urlop	11 003,76
4	Świadczenia urlopowe	369 929,72
Suma		795 100,28

1.16. inne informacje

nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		
Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	9 711 823,63
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00

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

1. **Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19**

Zgodnie z art. 65 ust. 11 ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, Gmina gromadzi środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID - 19 w ramach planu finansowego do tego rachunku. Poniższe kwoty występują zarówno po stronie kosztów jak i przychodów.
Na dzień 31.12.2023 r. Gmina realizowała następujące zadania:

Na dzień 31.12.2023 r. GOPS Opatów realizował następujące zadania:

- wypłatę dodatku węglowego – zrealizowano wypłatę 3 dodatków w wysokości 9 000,00 zł oraz pokryto koszty obsługi zadania w kwocie 180 zł.
- wypłatę dodatku z tytułu refundacji podatku VAT za gaz – zrealizowano wypłatę w wysokości 1 234,13 oraz pokryto koszty obsługi zadania w kwocie 24,68 zł.
- wypłatę dodatku elektrycznego – zrealizowano wypłatę dodatków w wysokości 25 000,00 zł oraz pokryto koszty obsługi zadania w kwocie 500,00 zł

2. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Pomocy

Zgodnie z art. 14 ust. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa Gmina gromadzi środki z Funduszu Pomocy na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z finansowaniem lub dofinansowaniem realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Poniższe kwoty występują zarówno po stronie kosztów jak i przychodów.

Na dzień 31 grudnia 2023r. Gmina realizowała następujące zadania ze środków z Funduszu Pomocy:

- o nadawanie numeru PESEL na wnioski w kwocie 374,65 zł;
- o potwierdzenie tożsamości i wprowadzenie danych na podstawie art. 9 w kwocie 52,30 zł;
- o realizację dodatkowych zadań oświatowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w kwocie 232 678,29 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023r. GOPS Opatów realizował następujące zadania ze środków z Funduszu Pomocy:

- o zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży będących obywatelami Ukrainy w kwocie 913,00 zł;
- o wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych 300+ wraz z kosztami obsługi w kwocie 1 530,00 zł;
- o wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w kwocie 9 795,00 zł.

3. Preferencyjna sprzedaż węgla dla gospodarstw domowych

Gmina Opatów w 2022 roku przystąpiła do rządowego projektu dotyczącego sprzedaży węgla po cenach preferencyjnych przez samorządy na potrzeby mieszkańców. W związku z tym Gmina w 2023 roku zrealizowała przychody w wysokości 402 438,71 zł oraz koszty w wysokości 565 526,42 zł.

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

nie dotyczy

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

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie
1	2	3
1	Pracownicy umysłowi	142,00
	w tym: pracownicy socjalni	3,00
	w tym: osoby przebywające na urloпах macierzyńskich, rodzicielskich, wychowawczych	2,00
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	43,00
	w tym: osoby przebywające na urloпах macierzyńskich, rodzicielskich, wychowawczych	0,00
3	Opiekunka środowiskowa	1,00
4	Uczniowie, praktykanci, stażyści	2,00
Ogółem		188,00

Martyna Drzazga-Soboniak

.....
(Skarbnik)

2023-03-21

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Sośniak

.....
(Wójt Gminy)