



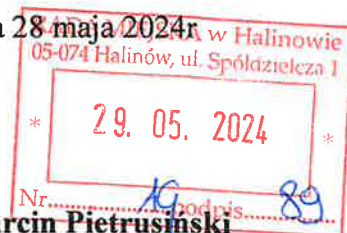
URZĄD MIEJSKI W HALINOWIE

05-074 Halinów ul. Spółdzielcza 1

tel. +48 22 1836020; +48 22 783 60 80; fax. +48 22 7836107

www.halinow.pl e-mail: halinow@halinow.pl

Halinów, dnia 28 maja 2024r



RFB.3035.1.2024

Sz. P. Marcin Pietrusiński
Przewodniczący
Rady Miejskiej w Halinowie
w/m

Działając na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) przekazuję roczne sprawozdanie finansowe Gminy Halinów za 2023 rok, wraz z objaśnieniami, składające się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) Łącznego bilansu jednostek budżetowych;
- 3) Łącznego rachunku zysków i strat jednostki;
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki;
- 5) Informacji dodatkowej.

Jednocześnie informuję, iż roczne sprawozdanie finansowe Gminy Halinów za 2023 rok nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

z up. Burmistrza
ZASTĘPCA BURMISTRZA
Adam Sekmistrz

Otrzymują:

1. W/w
2. a/a

OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINY HALINÓW ZA 2023 ROK.

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednym z elementów procedury absolutoryjnej jest rozpatrzenie przez Komisję Rewizyjną sprawozdania finansowego jednostki.

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

Bilans z wykonania budżetu jest sprawozdaniem finansowym sporządzanym na dzień bilansowy przez wójta (burmistrza, prezydenta) stanowiącym główne źródło informacji o sytuacji finansowo-majątkowej gminy. W układzie tabelarycznym przedstawia aktywa i pasywa określonej jednostki organizacyjnej według stanu na początek i koniec roku budżetowego.

Aktywa

- I. **Środki pieniężne** – stan środków pieniężnych na rachunkach budżetu (łącznie z subkontami) - kwota 28 910 610,15 zł;
- II. **Należności i rozliczenia** – w łącznej kwocie 108 337,27 zł;
- III. **Rozliczenia międzyokresowe** - w pozycji tej wykazuje się czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego powstają najczęściej z tytułu sprzedanych z dyskontem obligacji komunalnych, doliczonych niewymagalnych odsetek do stanu zobowiązań finansowych. W bilansie Gminy Halinów nie występują.

Pasywa

- I. **Zobowiązania** - w pozycji zobowiązań finansowych wykazano saldo z tytułu zaciągniętych, a niespłaconych kredytów bankowych z uwzględnieniem podziału na kredyty krótkoterminowe i długoterminowe. Wartość zobowiązań finansowych krótkoterminowych stanowią te zobowiązania, których termin zapłaty jest krótszy niż 1 rok licząc od dnia bilansowego – kwota 4 077 448,00 zł. Natomiast zobowiązania finansowe, których termin zapłaty jest dłuższy od 1 roku licząc od dnia bilansowego, stanowią zobowiązania długoterminowe - kwota 36 058 294,00 zł. Zadłużenie Gminy Halinów na koniec 2023 roku wynosi łącznie 40 135 742,00 zł.

W pozycji **zobowiązania wobec budżetów** ujęto przede wszystkim zobowiązania z tytułu;

- rozliczeń podatku VAT za 2023 r. – kwota 7 607,34 zł,
- dochodów nie odprowadzonych na rachunek budżetu państwa w kwocie 3 994,93 zł, z tytułu Funduszu Alimentacyjnego oraz odsetek, Karty Dużej Rodziny oraz Specjalistycznych Usług Opiekuńczych.
- z tytułu zwrotu do budżetu państwa dotacji niewykorzystanych w 2023 r. – kwota 66 660,14 zł.

łącznie kwota 78 262,41 zł.

Do **pozostałych zobowiązań** zalicza się m.in.: rozliczenia z tytułu pomyłkowego uznania rachunków bankowych oraz innych rozrachunków związanych z realizacją budżetu. Kwota 789,56 zł to błędne wpłaty na rachunek bankowy, zaś kwota 148,97 zł stanowią odsetki podlegające zwrotowi.

II. Aktywa netto budżetu – definiuje się je jako różnicę pomiędzy sumą bilansową a wartością pasywów w pozycjach I. Zobowiązania i III. Inne pasywa (w ślad za definicją z ustawy o rachunkowości, w której aktywa netto zostały określone jako aktywa ogółem pomniejszone o wartość wszystkich zobowiązań).

Aktywa netto budżetu można określić poprzez sumę następujących składników:

II.1. Wynik wykonania budżetu za dany rok (nadwyżka lub niedobór) ustala się, odejmując od kwoty wykonanych dochodów budżetu sumę wydatków budżetu i objętych wykazem wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego – kwota -19 381 270,57 zł, w tym:

Poz.II.1.1. – Nadwyżka budżetu – 0,00 zł,

Poz.II.1.2. – Deficyt budżetu – 19 381 270,57 zł,

Poz.II.1.3. – Niewykonane wydatki – 0,00 zł.

W pozycji II.2. – Wynik na operacjach niekasowych – kwota 0,00zł.

Pozycja II.3. Rezerwa na niewygasające wydatki – 0,00 zł.

Pozycja II.4 Środki z prywatyzacji – nie występuje.

Pozycja II.5. – Skumulowany wynik budżetu wyraża skumulowane niedobory z lat ubiegłych wynosi – 5 906 388,05 zł.

III. Rozliczenia międzyokresowe - ujęto rozliczenia międzyokresowe, z tytułu otrzymanej w grudniu 2023 roku subwencji oświatowej należnej na poczet stycznia 2024 roku (rozliczenia międzyokresowe z tytułu dochodów) w wysokości 2 278 887,00 zł.

Suma aktywów i pasywów bilansu z wykonania budżetu Gminy Halinów sporządzonego na dzień 31.12.2023r. wynosi: 29 018 947,42 zł.

2. Bilans jednostki budżetowej (zbiorczy)

Łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych jest podstawowym sprawozdaniem finansowym. Stanowi zestawienie rzeczywistego stanu majątku jednostki (**aktywa**) i źródeł jego finansowania (**pasywa**) według stanu na początek i na koniec roku budżetowego.

Charakterystyka poszczególnych pozycji bilansowych jednostek budżetowych:

Aktywa

A - Aktywa trwale – suma wierszy A.I, A.II, A.III, A.IV, A.V – na koniec roku kwota: 349 790 231,58 zł., w tym:

A.I - Wartości niematerialne i prawne – wartość netto (bez umorzenia) m.in. licencji i programów komputerowych - kwota 8 600,16 zł,

A.II - Rzeczowe aktywa trwale– suma wierszy A.II.1, A.II.2,A.II.3 – kwota 281 299 499,47 zł

A.II.1 - Środki trwale – kwota 242 726 879,62 zł, w tym:

- grunty – wartość brutto (grunty nie podlegają umorzeniu) – 125 068 957,31 zł;
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – 110 617 148,28 zł;
- urządzenia techniczne i maszyny – 6 565 389,17 zł;
- środki transportu – 9 037,92 zł;
- inne środki trwale – 466 346,94 zł.

A.II.2. - Środki trwale w budowie (inwestycje) – wartość środków zaangażowanych w inwestycje (przyszłe środki trwale) – kwota 38 572 619,85 zł.

A.III – Należności długoterminowe – w pozycji ujęto należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego – kwota 3 421 131,95 zł.

A.IV – Długoterminowe aktywa finansowe – wartość udziałów w spółce „EKO-INWESTYCJA” Sp. z o.o. w wysokości 960 000,00zł i w spółce „Zakład Komunalny w Halinowie Sp. z o.o.” w kwocie 64 101 000,00 zł. co daje łączną wartość 65 061 000,00 zł.

A.V – Wartość Mienia zlikwidowanych jednostek – pozycja w bilansie Gminy Halinów nie występuje.

B. – Aktywa obrotowe – suma wierszy B.I, B.II, B.III, B.IV – na koniec 2023 roku kwota: 9 223 299,31 zł.

B.I. – Zapasy – suma wierszy B.I.1., B.I.2., B.I.3.,B.I.4. – w naszych jednostkach budżetowych jest to wartość materiałów (B.I.1) – 21 078,51 zł.

B.II – Należności krótkoterminowe – suma wierszy B.II.1, B.II.2, B.II.3, B.II.4, B.II.5 – łącznie jest to kwota 8 693 173,96 zł, w tym:

- **należności z tytułu dostaw i usług** – wartość niezapłaconych przez kontrahentów zafakturowanych należności – kwota 106 116,80 zł,
- **należności od budżetów** – w tym: należności Urzędu Miejskiego w Halinowie z tytułu podatku VAT odliczonego – kwota 309 111,64 zł,
- **należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń** – pozycja w bilansie Gminy Halinów nie występuje,
- **pozostałe należności** – na należności z tytułu dochodów budżetowych w łącznej kwocie 8 277 945,52 zł, składają się m.in. należności z tytułu podatków i opłat lokalnych, opłaty za odbiór odpadów, dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe, nierozliczonych dotacji oraz należności pozostałych np. wartość pożyczek wypłaconych pracownikom w ramach ZFŚS. Nie wystąpiła natomiast pozycja dot. **rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe oraz z tytułu dochodów budżetowych.**

B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe – suma wierszy od B.III.1 do B.III.7 – kwota 509 046,84 zł dot. poz. B.III.2 – środki pieniężne na rachunkach bankowych (m.in. ZFŚS, sumy depozytowe, VAT) w kwocie 492 480,31 zł oraz poz. B.III.2 – środki pieniężne państwowego funduszu celowego w kwocie 16 566,53 zł.

B.IV – Rozliczenie międzyokresowe - 0,00 zł.

Pasywa:

A. Fundusz – suma wierszy A.I, A.II, A.III, A.IV – kwota 349 809 227,26 zł, w tym:

A.I. – Fundusz jednostki – kwota 322 606 370,01 zł – równowartość majątku trwałego i obrotowego netto jednostki. Wartość odpowiada pozycji II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki.

A.II. – Wynik finansowy netto – suma wierszy A.II.1, A.II.2 – różnica między przychodami a kosztami za dany rok + 27 202 857,25 zł.

A.II.1 – Zysk netto – wynik finansowy jednostki Urzędu Miejskiego w Halinowie + 72 859 330,14 zł.

A.II.2 – Strata netto – wynik finansowy pozostałych jednostek budżetowych. Działalność jednostek budżetowych jest finansowana przez budżet. Wszelkie wpływy tych jednostek z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych są przekazywane do budżetu lub jednostki samorządu terytorialnego, dlatego wynik finansowy na koniec roku jest ujemny – kwota 45 656 472,89 zł.

A.III – Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) – kwota 0,00 zł.

A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek – kwota 0,00 zł.

B. Fundusze placówek – w naszych jednostkach nie występują fundusze celowe.

C. Państwowe fundusz celowe – kwota 0,00 zł.

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – suma wierszy D.I, D.II, D.III, D. IV – łącznie 9 204 303,63 zł w tym:

D.I. Zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł.

D.II. Zobowiązania krótkoterminowe – suma wierszy od D.II.1 do D.II.8 kwota 4 332 304,56 zł, w tym:

- **zobowiązania z tytułu dostaw i usług** – zobowiązania z tytułu faktur ujętych w kosztach roku 2023 a nie opłaconych w tymże roku /m.in. które wpłynęły w styczniu 2024 roku/ – 122 952,01 zł,

- **zobowiązania wobec budżetów** – zobowiązania z tytułu naliczonych i niezapłaconych ryczałtów samochodowych oraz „13” należne do US – 227 455,00 zł,

- **zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń** – zobowiązania z tytułu naliczonych i niezapłaconych składek od „13-tki” należne ZUS – 926 722,73 zł,

- **zobowiązania z tytułu wynagrodzeń** – m.in. zobowiązania z tytułu naliczonej „13-tki” – 1 551 347,87 zł,

- **pozostałe zobowiązania** – 562 742,16 zł w tym m.in: nadpłaty w podatkach i opłatach lokalnych,

- **sumy obce** (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów) – 287 893,37 zł,

- **rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych** – 0,00 zł,

- **fundusze specjalne** – saldo Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 637 211,06 zł oraz Inne fundusze – 15 980,36 zł.

D.III Rezerwy na zobowiązania – 0,00 zł.

D. IV Rozliczenia międzyokresowe – w tym m.in. wartość przychodów z tytułu wieloletnich decyzji za zajęcie pasa drogowego, poręczeń dla Eko-Inwestycja Sp. z o.o., opłaty lat przyszłych w zakresie decyzji za zajęcia pasa drogowego urządzeniami – łączna kwota 4 871 999,07 zł.

Suma aktywów i pasywów bilansu jednostki budżetowej sporządzonego na dzień 31.12.2023r. wynosi: 359 013 530,89 zł.

3. Rachunek zysków i strat (zbiorczy)

Obejmuje dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i jest jednym z podstawowych i obligatoryjnych elementów sprawozdania finansowego jednostki. Informuje jaka jest efektywność poszczególnych rodzajów działalności oraz jaki jest ogólny wynik finansowy jednostki. Ukazuje zdolność jednostki do generowania zysków i samofinansowania. Sprawozdanie to polega na zestawieniu strumieni przychodów uzyskanych w jednostce ze sprzedaży wyrobów i usług bądź towarów w ramach prowadzonej działalności handlowej oraz przychodów uzyskanych z przeprowadzenia operacji finansowych i kosztów tej działalności. Informacje, które otrzymujemy na podstawie analizy rachunku zysków i strat służą przede wszystkim do oceny perspektywy przyszłości.

Ogólna postać i budowa rachunku zysków i strat

+ Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej
- Koszty działalności operacyjnej
= **Zysk/strata z działalności podstawowej**
+ Pozostałe przychody operacyjne
- Pozostałe koszty operacyjne
= **Zysk/strata z działalności operacyjnej**
+ Przychody finansowe
- Koszty finansowe
= **Zysk/strata brutto**
- Podatek dochodowy
- Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)
= **Zysk/strata netto**

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – kwota 106 622 585,85 zł są przychodami netto (po potrąceniu VAT) ze sprzedaży produktów (785 434,44 zł), ze sprzedaży towarów i materiałów (308 129,21 zł) oraz dochody budżetowe własne (105 529 022,20 zł).

Natomiast **koszty działalności operacyjnej – kwota 76 660 952,29 zł** obejmują koszty związane z ich wytworzeniem. Można do nich zaliczyć: amortyzację, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników, pozostałe koszty rodzajowe, inne świadczenia finansowane z budżetu oraz pozostałe obciążenia (konta zespołu 4).

Po odjęciu od przychodów kosztów otrzymujemy **zysk/stratę z działalności podstawowej – kwota + 29 961 633,56 zł.**

Otrzymany wynik na sprzedaży następnie korygowany jest przez:

Pozostałe przychody operacyjne – kwota 514 924,41 zł – tj. m.in. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, wynagrodzenie płatnika, zaokrąglenia VAT (przychody), sprzedaż działki itp.

Pozostałe koszty operacyjne – kwota 548 213,32 zł – m.in. odpisy aktualizujące należności głównie z tyt. nieściągalnego Funduszu Alimentacyjnego.

Otrzymuje się w ten sposób **zysk/stratę na działalności operacyjnej jednostki – 29 928 344,65 zł.**

Jednostka może również otrzymywać przychody finansowe i ponosić koszty finansowe niezwiązane z główną działalnością. Przykładem takich **kosztów (finansowych)** mogą być np. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz odsetki od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń – kwota **3 962 859,53 zł.**

Przychody finansowe – kwota 1 238 664,09 zł są to głównie wszelkiego typu odsetki (np. od środków na rachunkach bankowych), kary umowne i odsetki za nieterminowe płatności. Po ich uwzględnieniu w rachunku zysków i strat otrzymuje się **zysk/stratę brutto – kwota 27 204 149,21 zł.**

Zysk/strata brutto stanowi wynik finansowy. W przypadku wystąpienia zysku pomniejsza się go o podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) oraz pozostałe zmniejszenia zysku, zwiększenie straty otrzymując w ten sposób **zysk netto – 27 202 857,25 zł.** W przypadku wystąpienia straty pozostawia się ją do rozliczenia. Kwota wyniku finansowego prezentowana jest w bilansie po stronie pasywów w poz. A.II.

4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych

Sprawozdanie finansowe oprócz bilansu oraz rachunku zysków i strat obejmuje również **zestawienie zmian w funduszu jednostki.** Sprawozdanie to pełni rolę technicznego zestawienia zmian funduszu jednostki i stanowi rozwinięcie pozycji bilansowej pasywów – wiersz A.I.

Zestawienie zmian w funduszu - zgodnie z nazwą – prezentuje zmiany, jakie nastąpiły w poszczególnych składnikach funduszu – zmiany te odpowiadają zapisom na koncie 800.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki obrazuje zarówno:

1. typowe zwiększenia / zmniejszenia funduszu jednostki uwzględniające zysk /stratę bilansową za rok ubiegły,
2. zmiany funduszu właściwe wyłącznie dla jednostek sektora finansów publicznych, jak i :
 - zwiększenia funduszu jednostki w wyniku otrzymanych dotacji i środków na inwestycje, nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i innych,
 - zmniejszenia funduszu jednostki o wartość netto sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych.

Omawiane zestawienie uwzględnia zrealizowany w okresie sprawozdawczym wynik finansowy (saldo konta 860), podział (rozliczenie) wyniku roku ubiegłego i rozliczenie nadwyżki środków obrotowych.

Fundusz jednostki na początek okresu (BO) wynosił 293 210 939,22 zł. W trakcie 2023r został zwiększony o łączną kwotę **257 779 018,47 zł** w tym z tytułu:

- zysku bilansowego za rok ubiegły – kwota 79 019 599,06 zł,
- zrealizowanych wydatków budżetowych – kwota 127 109 016,26 zł,
- środków przekazanych na inwestycje – kwota 40 098 498,62 zł,
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne – kwota 2 760 317,14 zł,
- inne zwiększenia – kwota 8 791 587,39 zł.

Zmniejszenia funduszu w ciągu 2023 r. w łącznej kwocie **228 383 587,68 zł** wynikały z:

- straty za rok ubiegły – kwota 61 683 191,50 zł,
- zrealizowanych dochodów budżetowych – kwota 107 151 470,86 zł,
- dotacje i środki na inwestycje – kwota 52 322 509,70 zł,
- wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 1 510 826,59 zł,
- inne zmniejszenia – kwota 5 715 589,03 zł.

Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) wynosił 322 606 370,01 zł. Po skorygowaniu wynikiem finansowym roku bieżącego (+ zysk w kwocie 72 859 330,14 zł - strata w kwocie 45 656 472,89 zł) **Fundusz wyniósł 349 809 227,26 zł.**

5. Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek.

Zgodnie z § 27 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342) sporządzono informację dodatkową obejmującą dane wynikające z jednostkowych informacji dodatkowych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Halinów ul.Spółdzielcza 1 05-074 HALINÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina HALINÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 36CF35500F09629E 
Numer identyfikacyjny REGON 013269172		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	42 174 868,77	28 910 610,15	I Zobowiązania	33 271 484,18	40 214 942,94
I.1 Środki pieniężne	42 174 868,77	28 910 610,15	I.1 Zobowiązania finansowe	32 778 190,00	40 135 742,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	40 994 127,23	28 910 610,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 642 448,00	4 077 448,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 180 741,54	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	29 135 742,00	36 058 294,00
II Należności i rozliczenia	0,00	108 337,27	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	493 140,41	78 262,41
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	153,77	938,53
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	7 087 129,59	-13 474 882,52
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-13 096 850,77	-19 381 270,57
II.2 Należności od budżetów	0,00	108 337,27	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-11 916 109,23	-19 381 270,57
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 180 741,54	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	61,66	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 180 741,54	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	19 003 177,16	5 906 388,05
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 816 255,00	2 278 887,00
Suma aktywów	42 174 868,77	29 018 947,42	Suma pasywów	42 174 868,77	29 018 947,42

Aneta Leleń
skarbnik

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Ciszkowski
zarząd

BeSTia

36CF35500F09629E

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Aneta Leleń
skarbnik

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Ciszkowski
zarząd

BeSTia

36CF35500F09629E

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Halinów ul.Spółdzielcza 1 05-074 HALINÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego AE45EB9354C94D05 
Numer identyfikacyjny REGON 013269172	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	311 573 901,13	349 790 231,58	A Fundusz	310 547 346,78	349 809 227,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	15 050,30	8 600,16	A.I Fundusz jednostki	293 210 939,22	322 606 370,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	250 513 147,95	281 299 499,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 336 407,56	27 202 857,25
A.II.1 Środki trwałe	203 714 650,96	242 726 879,62	A.II.1 Zysk netto (+)	79 019 599,06	72 859 330,14
A.II.1.1 Grunty	119 310 005,03	125 068 957,31	A.II.2 Strata netto (-)	-61 683 191,50	-45 656 472,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	71 725,08	840 903,53	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	81 399 983,85	110 617 148,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 652 755,99	6 565 389,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	36 391,07	9 037,92	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	315 515,02	466 346,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 690 686,63	9 204 303,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	46 798 496,99	38 572 619,85	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	4 051 497,98	4 332 304,56
A.III Należności długoterminowe	3 163 702,88	3 421 131,95	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400 139,51	122 952,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	57 882 000,00	65 061 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	191 596,12	227 455,00
A.IV.1 Akcje i udziały	57 882 000,00	65 061 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	818 402,60	926 722,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 369 895,32	1 551 347,87

Aneta Leleń
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Ciszkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

AE45EB9354C94D05

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	401 739,99	562 742,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	220 536,61	287 893,37
B Aktywa obrotowe	7 664 132,28	9 223 299,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	119 405,17	21 078,51	D.II.8 Fundusze specjalne	649 187,83	653 191,42
B.I.1 Materiały	119 405,17	21 078,51	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	649 099,29	637 211,06
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	88,54	15 980,36
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 639 188,65	4 871 999,07
B.II Należności krótkoterminowe	7 112 695,81	8 693 173,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	97 575,43	106 116,80			
B.II.2 Należności od budżetów	367 510,23	309 111,64			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 647 610,15	8 277 945,52			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	432 031,30	509 046,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	431 942,76	492 480,31			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	88,54	16 566,53			
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			

Aneta Leleń
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Ciszkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

AE45EB9354C94D05

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	319 238 033,41	359 013 530,89	Suma pasywów	319 238 033,41	359 013 530,89

Aneta Leleń
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Ciszkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

AE45EB9354C94D05

Wyjaśnienia do bilansu


Aneta Leleń
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Ciszkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

AE45EB9354C94D05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Halinów ul. Spółdzielcza 1 05-074 HALINÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego C7F009C4E8F5E437	
013269172			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		111 663 284,57	106 622 585,85
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		686 701,52	785 434,44
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		685 770,95	308 129,21
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		110 290 812,10	105 529 022,20
B. Koszty działalności operacyjnej		91 927 110,89	76 660 952,29
B.I. Amortyzacja		4 475 372,03	4 765 500,50
B.II. Zużycie materiałów i energii		4 744 327,60	5 298 416,09
B.III. Usługi obce		16 154 216,81	14 866 562,01
B.IV. Podatki i opłaty		72 578,68	120 086,86
B.V. Wynagrodzenia		29 278 204,84	33 519 732,67
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 785 696,58	10 223 514,72
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		206 000,16	170 718,28
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		140 548,53	568 291,68
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		27 345 414,81	6 413 900,98
B.X. Pozostałe obciążenia		724 750,85	714 228,50
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		19 736 173,68	29 961 633,56
D. Pozostałe przychody operacyjne		273 508,09	514 924,41
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10 698,78	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		262 809,31	514 924,41
E. Pozostałe koszty operacyjne		540 508,43	548 213,32

Aneta Lelen
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Adam Ciszkowski
kierownik jednostki

BeSTia

C7F009C4E8F5E437

Strona 1 z 3

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	540 508,43	548 213,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	19 469 173,34	29 928 344,65
G.	Przychody finansowe	1 166 098,36	1 238 664,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 166 098,36	1 238 664,09
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 257 749,76	3 962 859,53
H.I.	Odsetki	3 257 749,76	3 962 859,53
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 377 521,94	27 204 149,21
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	41 114,38	1 291,96
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	17 336 407,56	27 202 857,25

Aneta Leleń
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień


Adam Ciszkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Leleń
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Adam Ciszkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p>Gmina Halinów</p> <p>ul. Spółdzielcza 1</p> <p>05-074 HALINÓW</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<p>013269172</p>		<p>C40E699768DD49DE</p> 	
		<p>sporządzone</p> <p>na dzień 31-12-2023 r.</p>	
		<p>Stan na koniec</p> <p>roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec</p> <p>roku bieżącego</p>
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	249 425 718,38	293 210 939,22
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	258 179 449,99	257 779 018,47
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	96 032 868,04	79 019 599,06
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	125 692 499,72	127 109 016,26
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	29 074 107,43	40 098 498,62
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	3 691 598,54	2 760 317,14
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	3 688 376,26	8 791 587,39
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	214 394 229,15	228 383 587,68
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	58 910 264,12	61 683 191,50
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	113 929 189,24	107 151 470,86
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	37 320 565,28	52 322 509,70
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	2 078 579,91	1 510 826,59
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	2 155 630,60	5 715 589,03
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	293 210 939,22	322 606 370,01

Aneta Lelen
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Adam Ciszkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 336 407,56	27 202 857,25
III.1.	zysk netto (+)	79 019 599,06	72 859 330,14
III.2.	strata netto (-)	-61 683 191,50	-45 656 472,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	310 547 346,78	349 809 227,26

Aneta Lelen
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień


Adam Ciszkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Lelen
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Adam Ciszkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Halinów ul.Spółdzielcza 1 05-074 HALINÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269172		<p style="text-align: center;">EC1746EAF5827A43</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	40 713 242,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Lelerń
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Adam Ciszkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwa jednostki

Gmina Halinów

1.2 siedziba jednostki

Halinów

1.3 adres jednostki

ul. Spółdzielcza 1, 05-074 Halinów

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, działalność edukacyjna, oświatowa, działalność z zakresu pomocy społecznej

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki samorządu terytorialnego i wchodzących w jej skład jednostek budżetowych

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

Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych jednostek organizacyjnych Gminy Halinów określają:

- rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP (Dz. U. z 2020r poz. 342)

- ustawa z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz. U. z 2023r poz. 120 z późn. zm.)

- wewnętrzna dokumentacja w zakresie przyjętych zasad rachunkowości.

Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej oraz księgach pomocniczych w poszczególnych jednostkach są dowody księgowe sprawdzone pod względem

koszty operacyjne oraz koszty finansowe, jak również przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, pozostałe przychody operacyjne oraz przychody finansowe.

W oparciu o w/w przepisy prawne oraz na podstawie zapisów ksiąg rachunkowych każda jednostka sporządza sprawozdanie finansowe składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej.

5. inne informacje

Zgodnie z § 27 ust. 2 i ust.3 w/w rozporządzenia dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.

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

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Wartość początkowa	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	346 965,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 567,20	10 567,20	336 398,25
2. Razem środki trwałe	241 193 005,06	52 189 779,42	1 307 114,21	0,00	53 496 893,63	0,00	29 581,82	9 712 946,80	9 742 528,62	254 958 370,67
2.1 Grunty (gr. 0)	119 310 005,03	4 489 347,13	1 307 114,21	0,00	5 796 461,34	0,00	29 581,82	8 427,24	38 009,06	125 068 957,31
2.1.1 Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	71 725,08	0,00	777 605,69	0,00	777 605,69	0,00	0,00	8 427,24	8 427,24	840 903,82
2.2 Budynki, lokale i obiekty użyteczności publicznej i społecznej (gr. 1-2)	134 915 124,25	43 151 978,62	0,00	0,00	43 151 978,62	0,00	0,00	9 485 192,56	9 485 192,56	148 581 910,31
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-5)	6 045 731,39	4 176 505,67	0,00	0,00	4 176 505,67	0,00	0,00	32 689,00	32 689,00	10 189 548,56
2.4 Środki transportu (gr. 7)	306 221,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 221,83
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8)	615 922,06	371 448,00	0,00	0,00	371 448,00	0,00	0,00	175 638,00	175 638,00	511 732,06
Razem (1+2)	241 539 970,51	52 189 779,42	1 307 114,21	0,00	53 496 893,63	0,00	29 581,82	9 712 946,80	9 742 095,82	254 294 768,32

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

Lp.	Grupa wg. KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	gr. 1 Budynki i lokale - budynek Dasno 25 o pow. 134m2	39 742,97	0,00	0,00	39 742,97
2	gr. 1 Budynki i lokale - Okuniew, ul. Rynek 52 o pow. 231,34 m2	brak danych	brak danych	brak danych	brak danych
3	gr. 4 Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - zasławy komputerowy HP DC 7300CMT	79 455,22	0,00	0,00	79 455,22
4	gr. 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - kserokoparki szt. 4, dystrybutory wody szt. 5	brak danych	brak danych	brak danych	brak danych
Razem		119 198,19	0,00	0,00	119 198,19

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku budżetowego				Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	zwiększenia		zmniejszenia		ilość (3+5-7)	wartość (3+6-8)
				ilość	wartość	ilość	wartość		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	66 522	57 882 000,00	7 179	7 179 000,00	0	0,00	73 701	65 061 000,00
a)	Eko-Inwestycja Sp. z o.o.	9 600	960 000,00	0	0,00	0	0,00	9 600	960 000,00
b)	Zakład Komunalny w Halnowie Sp. z o.o.	56 922	56 922 000,00	7 179	7 179 000,00	0	0,00	64 101	64 101 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
razem		66 522	57 882 000,00	7 179	7 179 000,00	0	0,00	73 701	65 061 000,00

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)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe	2 092 237,40	300 434,92	111 801,92	0,00	2 280 870,40
1.1.	Pozostałe należności	2 092 237,40	300 434,92	111 801,92	0,00	2 280 870,40
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny i załączka alimentacyjna - BP	1 234 407,77	180 260,96	67 081,17	0,00	1 347 587,56
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny i załączka alimentacyjna - JST	856 819,28	120 173,96	44 720,75	0,00	932 272,49
1.1.3.	Usługi opiekuńcze - JST	10,35	0,00	0,00	0,00	10,35
1.1.4.	Świadczenie wychowawcze - JST	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00

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

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. udzielone gwarancje i poręczenia	770 000,00	0,00	192 500,00	577 500,00
2. kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
3. weksle*	32 778 190,00	11 000 000,00	3 642 448,00	40 135 742,00
4. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	33 548 190,00	11 000 000,00	3 834 948,00	40 713 242,00

* przyjęto wartość zgodnie z ewidencją kont organu 134 Kredyty bankowe oraz 260 Zobowiązania finansowe

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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz. B.IV)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E)	4 642 204,14	4 871 999,07

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

kwota 4 312 943,87 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

kwota 3 590 771,56 zł

2.5. inne informacje

brak

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

brak



Signed by /
Podpisano przez:

Aneta Leleń

Date / Data:
2024-04-26
12:43



Signed by /
Podpisano przez:

Adam Ciszkowski

Date / Data:
2024-04-26
13:26