

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Wójt Gminy Czermin</b> Numer identyfikacyjny REGON 000536031	BILANS		Adresat		
	z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		Urząd Gminy w Czerminie		
		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
<b>I. Środki pieniężne</b>	<b>8 942 438,40</b>	<b>6 591 052,62</b>	<b>I. Zobowiązania</b>	<b>4 985 389,66</b>	<b>4 319 303,57</b>
1. Środki pieniężne	8 942 438,40	6 591 052,62	1. Zobowiązania finansowe	4 979 636,00	4 302 800,00
1.1. Środki pieniężne budżetu	8 942 438,40	6 591 052,62	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)		
1.2. Pozostałe środki pieniężne			1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 979 636,00	4 302 800,00
<b>II. Należności i rozliczenia</b>	<b>94 636,00</b>	<b>456 460,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 753,66	16 503,57
1. Należności finansowe	0,00	454 950,00	3. Pozostałe zobowiązania		
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)		454 950,00	<b>II. Aktywa netto budżetu</b>	<b>3 352 113,74</b>	<b>1 872 914,05</b>
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)			1. Wynik wykonania budżetu (+, -)	1 278 070,01	-1 004 641,14
2. Należności od budżetów		1 510,00	1.1. Nadwyżka budżetu (+)	1 278 070,01	
3. Pozostałe należności i rozliczenia	94 636,00		1.2. Deficyt budżetu (-)		-1 004 641,14
			1.3. Niewykonane wydatki (-)		
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+, -)	-84 768,86	-474 558,55
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki		
			4. Środki z prywatyzacji		
			5. Skumulowany wynik budżetu (+, -)	2 158 812,59	3 352 113,74
<b>III. Rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>III. Rozliczenia międzyokresowe</b>	699 571,00	855 295,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 037 074,40</b>	<b>7 047 512,62</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 037 074,40</b>	<b>7 047 512,62</b>

SKARBNIK GMINY

*Stawomir Orłowski*  
(skarbnik)

2024.03.13

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

*mgr Stawomir Sidur*  
(zarząd)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Wójt Gminy Czermin  
39-304 Czermin 140

Adresat  
Urząd Gminy w Czerminie

Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

000536031  
nr identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>-2 975 114,20</b>	<b>-1 226 657,97</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>53 698 743,53</b>	<b>79 337 949,93</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	36 309 159,83	37 798 916,49
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	15 126 141,30	32 431 735,01
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	2 251 880,44	8 447 478,47
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia	11 561,96	659 819,96
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>51 950 287,30</b>	<b>84 283 575,62</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 107 794,15	52 869 247,93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 098 394,23	9 678 497,28
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 537 212,37	18 888 335,45
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	2 206 886,55	2 847 494,96
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-1 226 657,97</b>	<b>-6 172 283,66</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>37 798 916,49</b>	<b>44 615 281,92</b>
1. zysk netto (+)	37 798 916,49	44 615 281,92
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>36 572 258,52</b>	<b>38 442 998,26</b>

SKARBNIK GMINY

skarbnik/księgowy



mgr Andrzej Orłowski

rok m-c dzień

2024-03-29

kierownik jednostki



WÓJT GMINY  
mgr Sławomir Sidur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Wójt Gminy Czermin**  
**39-304 Czermin 140**

Adresat  
**Urząd Gminy w Czerminie**

**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

000536031

nr identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>43 957 244,18</b>	<b>52 349 281,14</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	916 936,15	945 564,47
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	43 040 308,03	51 403 716,67
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 216 834,03</b>	<b>10 408 352,63</b>
I. Amortyzacja	2 200 363,37	2 380 494,96
II. Zużycie materiałów i energii	463 303,12	842 495,23
III. Usługi obce	1 831 813,88	2 247 181,77
IV. Podatki i opłaty	158 731,80	140 918,07
V. Wynagrodzenia	1 945 211,24	2 193 251,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	392 295,64	468 866,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 737,31	55 129,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	487 925,95	1 144 778,45
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	246 450,00	304 977,00
X. Pozostałe obciążenia	449 001,72	630 259,72
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	<b>35 740 410,15</b>	<b>41 940 928,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 356 887,18</b>	<b>2 993 234,96</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	156 491,50	612 740,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	2 200 395,68	2 380 494,96
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>627,87</b>	<b>1 356,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	627,87	1 356,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>38 096 669,46</b>	<b>44 932 807,47</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>297 752,97</b>	<b>317 525,55</b>
I. Odsetki	296 821,29	316 915,05
II. Inne	931,68	610,50
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>37 798 916,49</b>	<b>44 615 281,92</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>37 798 916,49</b>	<b>44 615 281,92</b>

skarbnik/księgowy

**SKARBNIK GMINY**  
*Włodzisław Orłowski*

rok m-c dzień

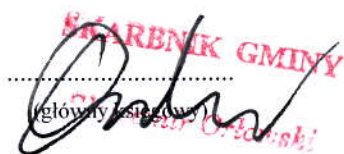
2024-03-29

kierownik jednostki

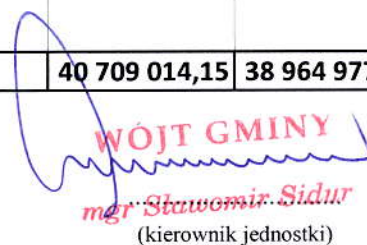
**WOJÓT GMINY**  
*mgr Sławomir Sidur*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Wójt Gminy Czermin</b> ..... Numer identyfikacyjny REGON 000536031	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			Adresat  Urząd Gminy w Czerminie	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	40 001 377,29	37 956 675,16	<b>A. Fundusz</b>	36 572 258,52	38 442 998,26
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	9 631,81	11 220,31	<b>I. Fundusz jednostki</b>	-1 226 657,97	-6 172 283,66
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	39 991 745,48	37 945 454,85	<b>II. Wynik finansowy netto (+,</b>	37 798 916,49	44 615 281,92
<b>1. Środki trwałe</b>	29 765 935,41	34 481 833,27	1. Zysk netto (+)	37 798 916,49	44 615 281,92
1.1. Grunty	6 335 400,51	6 262 875,11	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	27 995,48	27 995,48	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 009 985,56	22 317 181,25	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 131 391,51	5 558 934,63	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	26 630,21	183 140,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	262 527,62	159 702,28	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na</b>	4 136 755,63	521 979,62
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	10 225 810,07	3 463 621,58	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	4 136 755,63	521 979,62
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 884 014,42	284 033,23
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 600,04	26 526,67
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 596,07	140 913,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	14 478,94	28 813,58
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania	87 950,00	40 199,80
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			8. Fundusze specjalne	1 116,16	1 493,30
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>707 636,86</b>	<b>1 008 302,72</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 116,16	1 493,30

<b>I. Zapasy</b>	<b>218 063,28</b>	<b>13 598,88</b>	8.2. Inne fundusze		
1. Materiały	14 868,52	13 598,88			
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary	203 194,76				
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>245 290,83</b>	<b>323 073,79</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	12 795,22	18 294,41			
2. Należności od budżetów	17 240,44	10 030,09			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	215 255,17	294 749,29			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>244 282,75</b>	<b>671 630,05</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89 295,17	42 083,92			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	154 987,58	629 546,13			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>40 709 014,15</b>	<b>38 964 977,88</b>	<b>Suma aktywów</b>	<b>40 709 014,15</b>	<b>38 964 977,88</b>

  
**KASARENK GMINY**  
 (główny księgowy)  
 Andrzej Cielinski

2024-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
**WOJTY GMINY**  
 mgr Sławomir Sidur  
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Gminy w Czerminie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>39-304 Czermin 140</i>
1.3	adres jednostki <i>39-304 Czermin 140</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonaniu ich zadań i kompetencji.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01-01-2023 – 31-12-2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania c) i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych, d) odzież i umundurowanie, e) meble i dywany, f) inwentarz żywy, g) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 1999,99 zł, 7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</i>

	<p>8. Składniki majątku o wartości:</p> <p>a) nie przekraczającej 499,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</p> <p>b) w przedziale 500 zł – 1999,99 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają ewidencji pozabilansowej;</p> <p>c) powyżej 2000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.</p> <p>9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo wartościowej.</p> <p>12. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik nr 1
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 wieczysto
	Załącznik nr 2
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
	Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 4
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)
	Załącznik nr 5

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Załącznik nr 6
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	Załącznik nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat	Załącznik nr 7
c)	powyżej 5 lat	Załącznik nr 7
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 8
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 9
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	Załącznik nr 10
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Załącznik nr 11
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 12
1.16.	inne informacje	Nie dotyczy
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Załącznik nr 13
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	Załącznik nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 15



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
	Załącznik nr 16
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
	Urząd Gminy w Czerminie otrzymał: - uzupełnienie subwencji ogólne dla gmin w kwocie 2 293 464,00 zł, W wyniku dofinansowanie ze środków zewnętrznych (Polski Ład, Rezerwa celowa z Budżetu Państwa, RFIL, ) zrealizowano zadania inwestycyjne na kwotę 21 869 915,12 zł.

**SKARBNIK GMINY**

*Sławomir Orłowski*  
Sławomir Orłowski  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT GMINY**

*mgr Sławomir Sidur*  
mgr Sławomir Sidur  
(kierownik jednostki)

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	128 678,10		5 842,50		5 842,50				
2	<b>Środki trwałe:</b>	<b>51 996 818,03</b>	<b>0,00</b>	<b>26 059 781,86</b>	<b>0,00</b>	<b>26 059 781,86</b>	<b>0,00</b>	<b>90 630,82</b>	<b>0,00</b>	<b>18 449 426,76</b>
Grupa 0	Grunty	6 335 400,51		18105,42		18 105,42		90 630,82		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5 621 075,78		7 501 602,96		7 501 602,96				6 640 958,56
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 719 544,24		18 088 740,58		18 088 740,58				11 797 828,70
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	1 625 796,62				0,00				
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	513 915,62		228 989,10		228 989,10				10 639,50
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	32 480,00		12 000,00		12 000,00				
Grupa 6	Urządzenia techniczne	7 042 090,98		26 703,30		26 703,30				
Grupa 7	Środki transportu	1 283 911,31		177441,5		177 441,50				
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	822 602,97		6 199,00		6 199,00				
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00				
	<b>Pozostałe środki trwałe - 013</b>	<b>708 715,40</b>		<b>268 208,04</b>	<b>14 149,89</b>	<b>282 357,93</b>				<b>1 999,00</b>
	<b>Zbiory biblioteczne - 014</b>	<b>1 381,94</b>				<b>0,00</b>				
		<b>52 835 593,47</b>	<b>0,00</b>	<b>26 333 832,40</b>	<b>14 149,89</b>	<b>26 347 982,29</b>	<b>0,00</b>	<b>90 630,82</b>	<b>0,00</b>	<b>18 451 426,76</b>

## Załącznik nr 1

Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
12	13	14	15	16	17	18	19
0,00	134 520,60	119 046,29	4 254,00		123 300,29	9 631,81	11 220,31
<b>18 540 057,58</b>	<b>59 516 542,31</b>	<b>22 230 882,62</b>	<b>2 843 240,96</b>	<b>39 414,54</b>	<b>25 034 709,04</b>	<b>29 765 935,41</b>	<b>34 481 833,27</b>
90 630,82	6 262 875,11	0,00			0,00	6 335 400,51	6 262 875,11
6 640 958,56	6 481 720,18	3 587 486,97	594 159,18	39 414,54	4 142 231,61	2 033 588,81	2 339 488,57
11 797 828,70	35 010 456,12	13 743 147,49	1 289 615,95		15 032 763,44	14 976 396,75	19 977 692,68
0,00	1 625 796,62	431 926,20	106 134,70		538 060,90	1 193 870,42	1 087 735,72
10 639,50	732 265,22	434 982,59	26 144,40		461 126,99	78 933,03	271 138,23
0,00	44 480,00	27 887,77	1 805,96		29 693,73	4 592,23	14 786,27
0,00	7 068 794,28	2 188 095,15	695 424,72		2 883 519,87	4 853 995,83	4 185 274,41
0,00	1 461 352,81	1 257 281,10	20 931,71		1 278 212,81	26 630,21	183 140,00
0,00	828 801,97	560 075,35	109 024,34		669 099,69	262 527,62	159 702,28
0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1 999,00	989 074,33	708 715,40	280 358,93		989 074,33	0,00	0,00
0,00	1 381,94	1 381,94			1 381,94	0,00	0,00
<b>18 542 056,58</b>	<b>60 641 519,18</b>	<b>23 060 026,25</b>	<b>3 127 853,89</b>	<b>39 414,54</b>	<b>26 148 465,60</b>	<b>29 775 567,22</b>	<b>34 493 053,58</b>

ok

ok

## Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Lokalizacja i numer działki</b>	Czermin, działka nr 1886			
Powierzchnia (m2)	580,00			580,00
Wartość (zł)	4 895,20			4 895,20
<b>Lokalizacja i numer działki</b>	Czermin, działka nr 1907			
Powierzchnia (m2)	656,00			656,00
Wartość (zł)	5 536,64			5 536,64
<b>Lokalizacja i numer działki</b>	Czermin, działka nr 1895			
Powierzchnia (m2)	580,00			580,00
Wartość (zł)	4 903,64			4 903,64
<b>Lokalizacja i numer działki</b>	Czermin, działka nr 1827/4			
Powierzchnia (m2)	300,00			300,00
Wartość (zł)	2 532,00			2 532,00
<b>Lokalizacja i numer działki</b>	Czermin, działka nr 1828/4			
Powierzchnia (m2)	200,00			200,00
Wartość (zł)	1 688,00			1 688,00
<b>Lokalizacja i numer działki</b>	Czermin, działka nr 1093/2			
Powierzchnia (m2)	700,00			700,00
Wartość (zł)	5 908,00			5 908,00
<b>Lokalizacja i numer działki</b>	Czermin, działka nr 483/4			
Powierzchnia (m2)	300,00			300,00
Wartość (zł)	2 532,00			2 532,00
<b>Razem:</b>				
<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>3 316,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 316,00</b>
<b>Wartość (zł)</b>	<b>27 995,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 995,48</b>

**Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	431 897,74	929,88		432 827,62
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	<b>Razem</b>	<b>431 897,74</b>	<b>929,88</b>	<b>0,00</b>	<b>432 827,62</b>



## Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązane	razem	
1	zaliczka alimentacyjna	32 476,76				0,00	32 476,76
2	fundusz alimentacyjny	208 925,56	15 047,37		28,87	28,87	223 944,06
3	należności z tytułu usług (dzierżawa, energia)	11 523,80	3 698,87		744,53	744,53	14 478,14
4	należności z tytułu podatków	167 639,38	63 827,27		20 465,26	20 465,26	211 001,39
5	należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	42 834,87	17 100,86		3 745,33	3 745,33	56 190,40
6	należności z tytułu odpłatności za pobyt psów w schronisku	74 600,40			6 000,00	6 000,00	68 600,40
	<b>Razem</b>	<b>538 000,77</b>	<b>99 674,37</b>	<b>0,00</b>	<b>30 983,99</b>	<b>30 983,99</b>	<b>606 691,15</b>

## Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązane	razem	
1.	nie występuje						
2.	...						
...	...						
	<b>Razem</b>						



## Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	kredyt 1					1 839 200,00	1 685 600,00	1 839 200,00	1 685 600,00
2	kredyt 2					40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
3	kredyt 3					75 000,00	0,00	75 000,00	0,00
4	kredyt 4					170 036,00	0,00	170 036,00	0,00
5	kredyt 5					2 855 400,00	2 617 200,00	2 855 400,00	2 617 200,00
								0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 979 636,00</b>	<b>4 302 800,00</b>	<b>4 979 636,00</b>	<b>4 302 800,00</b>

## Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	nie występuje			
2.				
...				
	<b>Razem</b>			

## Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	nie występuje			
2.	...			
...	...			
	<b>Razem</b>			

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	nie dotyczy		
2.			
...			
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
...	nie dotyczy		
...	...		
...	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		

## Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek (oczyszczalnia)	269 900,00	8 996 669,20
2	OZE:		
a	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad (solary)	122 190,44	4 398 855,98
b	Gwarancja bankowa usunięcia wad i usterek (kotły)	56 588,27	1 886 275,80
c	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek (fotowoltaika)	51 987,74	1 604 560,00
d		148 334,10	4 944 470,04
3	Poręczenie rękojmi za wady (OSA Trzciana i Breń Osuchowski)	4 079,22	226 623,45
4	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad (PSZOK)	21 300,00	710 000,00
5	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek (Droga Grądy-Gizowa)	51 076,80	2 837 600,00
6	Gwarancja usunięcia wad lub usterek (SUW Trzciana)	19 606,50	2 178 500,00
7	Ubezpieczeniowa gwarancja usunięcia wadi i usterek (kanalizacja Grądy)	41 254,20	2 750 280,00
8	Zabezpieczenie - wnoszone przez każdego konsorcjanta osobno (kompleks szkolny) - proporcjonalnie do wartości realizowanych robót:		9 245 038,25
	a) LIDER Mariusz Kasprzak "KAZBUT" z siedzibą: Trzciana 477, 39-304 Czermin gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek	63 390,04	
	b) PARTNER HYDROMONT Piotr Krawczyk z siedzibą: Czermin 5, 39-304 Czermin gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek	14 280,30	

	c) PARTNER Firma Elektryczna ELEKTROSERVICE Wiesław Szeliga z siedzibą: Sadkowa Góra 166, 39-305 Borowa gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek pieniądz	5 535,00	
9	Ubezpieczeniowa gwarancja usunięcia wad i usterek (kanalizacja sanitarna Trzciana i Zawada II - etap 1)	83 232,00	9 248 000,00
10	Ubezpieczeniowa gwarancja usunięcia wad i usterek (drogi z Polskiego Ładu - Czermin i Łysaków)	31 338,00	3 482 000,00
11	Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia usterek (drogi z Polskiego Ładu edycja PGR - Dąbrówka i Breń)	21 835,15	2 426 128,88
12	UBEZPIECZENIOWA GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK Nr 32GG29/0255/23/0005 dot. budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Trzciana i Łysaków oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czermin (PROW)	132 471,00	4 415 700,00
13	zabezpieczanie z tytułu rękojmi za wady i gwarancji jakości - dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej Gminy Czermin - SUW Trzciana i Wola Otałęska oraz Oczyszczalnia ścieków w Czerminie pieniądz	2 764,80	307 200,00
14	Gwarancja ubezpieczeniowa nałego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek - „Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Trzciana, Czermin Zawada II, gm. Czermin - Etap 3”	86 715,00	2 890 500,00

15	UBEZPIECZENIOWA GWARANCJA NALEŻYTEGO WYKONANIA KONTRAKTU I USUNIĘCIA WAD I USTEREK Nr 32GG06/0588/23/0008 - „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Czermin” 13 dróg z Polskiego Ładu edycja PGR	86 998,21	2 899 940,40
16	Gwarancja ubezpieczeniowa na należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek - Modernizacja dróg na terenie Gminy Czermin (25 dróg Polski Ład)	249 244,09	8 308 136,48
<b>RAZEM</b>		<b>1 564 120,86</b>	<b>73 756 478,48</b>

**Wyłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>109 681,32</b>
1	nagrody jubileuszowe , odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, ekwiwalent za niewykorzystany urlop	109 681,32
		<b>109 681,32</b>



## Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	nie występuje						
2.	...						
...	...						
	<b>RAZEM</b>						

## Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Sieć wod-Bartkowicz- 2	41,70			34 930,90		
2	Sieć wod-Mucha - 4	41,70			0,00		
3	Rozbudowa szatni sportowej w Czerminie-6	0,00			984,00		
4	Sieć wod- kan Mróz -9	0,00			16 202,46		
5	Budowa wod-kan Łysków,Czermin - 13	3 690,00			0,00		
6	Budowa kan Czermin Leś-14	23,90			44 415,15		
7	Budowa kan Czermin Zdziebło-15	14,30			15 215,05		
8	Drogi-17	223 048,72			7 300,00		
9	Oświetlenie uliczne -18	50 646,00			97 095,00		
10	Budowa kan Wola Ot Misiak -19	25 421,30			193 120,05		
11	Budowa amfiteatru - 26	914,22			0,00		
12	Plac zabaw w Trzcianie - 27	2 500,00			700,00		
13	Budowa kompleksu sportowego - 33	200,03			0,00		
14	Budowa wiatyw Ziempiowie - 37	29,80			0,00		
15	Modernizacja budynku OSP Ziempiów-39	0,00			10 930,59		
16	Sieć wod- kan Kapinos -46	300,00			0,00		
17	Sieć wod Górski - 51	300,00			0,00		
18	Sieć wod- kan Nowa wieś - 63	22 101,20			0,00		
19	Modernizacja budynkuUG - 68	207 251,93			184 926,49		
20	Budowa boiska trawiastego Otałęż-72	69 458,10			0,00		
21	Sieć wod- Czermin Soboń -73	11 000,00			0,00		
22	Sieć wod- Otałęż Jachym-74	11 000,00			28 778,83		
23	Sieć wod- czermin Głodzik-76	0,00			28 778,84		
24	Samorządowy Żłobek w czerminie-79	0,00			36 900,00		
25	Cyfrowa Gmina-102	0,00			228 989,10		
26	Zakup laptopów PGR-103	5 241,60			0,00		
27	Termomodernizacja oświaty - 105	4 759 943,96			4 673 427,42		
28	Budowa sieci kan Trzciana Czermin Zawada-106	4 657 599,13			3 838 622,88		

29	Budowa drogi Czermin Zawada Szafranów-107	41 200,00			3 539 029,50	
30	Budowa kanalizacji Łysaków114	66,33			1 845,00	
31	Budowa drogi dabrówka -115	28 194,30			2 453 158,38	
32	Budowa sieci kanaliz. Trzciana,Czermin -118	0,00			2 368 059,92	
33	Poprawa infrastruktury dróg-119	0,00			107 505,00	
34	Modernizacja infrastruktury dróg-120	0,00			448 400,00	
35	Droga Czermin Jubilatka-121	0,00			42 200,00	
36	Budowa sieci kanalizacyjnej Czermin wod Łysaków-9	1 079 146,09			0,00	
37	Lanca kominowa -0	2 369,00			0,00	
38	Ekspres Deloghi -0	0,00			2 999,00	
39	Sprzęt do obsługi Rady -0	0,00			16 211,40	
40	Modernizacja DS. Czermin-0	0,00			12 075,34	
41	Brama do garażu OSP Wola Otałęska-0	0,00			7 872,00	
42	Traktorek ogrodowy Szafranów-0	0,00			12 000,00	
43	Modernizacja szatni Barka Breń-0	0,00			27 315,76	
44	centarała telefoniczna- 0	0,00			10 491,90	
45	Chodnik przy DS. Dabrówka -0	0,00			7 503,00	
46	Podjazd przy DS. Dabrówka -0	0,00			20 215,05	
47	Pług śnieżny-0	0,00			8 000,00	
48	Modernizacja DL Dabrówka-0	0,00			34 099,91	
49	Fotowoltaika oczyszcz SUW-0	0,00			267 433,72	
50	blacha na DL Dąbrówka-0	27 573,90			0,00	
51	Monitoring Ziempniów - 0	3 000,00			0,00	
52	Kosiarka - 0	6 500,00			0,00	
53	Klimatyzatory SP Trzciana - 0	20 602,50			0,00	
54	Fotowoltaika dok oczyszczalnia - 0	1 000,00			0,00	
55	Fotowoltaika SUW-0	91 663,76			0,00	
56	Obelisk Św.Florian-0	11 299,48			0,00	
57	Dach, przyłącz wod na DS. Dąbrówka - 0	58 255,33			0,00	
58	Budowa sieci kan Czermin- 0	37 557,37			0,00	
59	Monitoring DS. Otałęż - 0	3 634,00			0,00	
60	Podjazd DS. Łysaków -0	41 490,13			0,00	
61	budowa wod Obara - 0	14 149,75			0,00	

62	Ogrodzenie placu zabaw w Ziemniowie - 0	10 000,00			0,00		
63	Modernizacja DS. Trzciana - 0	11 353,94			0,00		
64	Instalacja gazowa w NZOZ-0	0,00			28 292,68		
65	Piaskarka-0	0,00			9 300,00		
	<b>RAZEM</b>	<b>11 539 823,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 865 324,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>30 769,37</b>
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	30 769,37
	odszkodowania		30 769,37
<b>2</b>	<b>Koszty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0

