

**Wójt Gminy Siemyśl**  
**ul. Kołobrzaska 14**  
**78-123 Siemyśl**

**RADA GMINY SIEMYŚL**

**Wpłynęło**

**2024 -05- 17**

zał. ....

Siemyśl, 17 maja 2024 r.

Nr sprawy: BFI.3035.1.2024

**Pan Jacek Pliszka**  
**Przewodniczący Rady**  
**Gminy Siemyśl**

Dotyczy: przesłanie sprawozdań rocznych za 2023 r. z Gminy Siemyśl

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.) oraz § 28 pkt 1 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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), Wójt Gminy Siemyśl przedkłada sprawozdanie finansowe za 2023 r., które składa się z :

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych

**WOJT**


**Marek Dołkowski**

Załącznik:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;

3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
5. Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

Sprawę prowadzi:  
Ewelina Maciejewska – Skarbnik Gminy  
tel. 94 35 85 322  
e-mail: e.maciejewska@siemysl.pl.  
skrytka na ePUAP: /gminasiemysl/SkrytkaESP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Siemysł</b>  ul. Kołobrzaska 14 78-123 SIEMYSŁ	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina SIEMYSŁ</b>  sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego  64C4367A7EF8067C 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>330920498</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 920 258,01	36 704 465,77	A Fundusz	29 179 832,39	36 934 426,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	45 092 611,97	49 766 020,53
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 855 181,63	113 210,68
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	25 495 258,01	34 279 465,77	A.III Wynik budżetu (+,-)	-2 770 865,52	-766 258,76
A.III.1.1 Grunty	4 125 539,09	4 165 687,25	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-16 330 914,69	-12 158 050,64
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 879 291,17	29 208 678,32	A.IV.1.1 Zysk netto	0,00	12 166,76
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	468 538,03	699 800,32	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-16 330 914,69	-12 170 217,40
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 021 889,72	205 299,88	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	-20 495,17
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 425 000,00	2 425 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	-20 495,17
A.IV.1.1 Akcje i udziały	2 425 000,00	2 425 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	333 819,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	1 733 653,21	1 750 000,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	1 730 000,00	1 750 000,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	3 653,21	0,00
B Aktywa obrotowe	10 153 331,86	10 825 192,45	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 160 104,27	8 316 473,63
B.I Zapasy	13 478,53	9 630,60	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	7 111 970,13	400 000,00

Skarbnik Gminy  
*Maciejewska*  
Ewelina Maciejewska

Ewelina Maciejewska  
skarbnik

2024-04-26

rok, miesiąc, dzień

Wójt

*Marek Dolikowski*  
Marek Dolikowski

zarząd

B.II Należności i roszczenia	9 904,60	8 714 229,85	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	7 859 525,39
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	7 733 384,35	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 396 564,38	2 101 332,00	C.IV Fundusze specjalne	48 134,14	56 948,24
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	0,00	528 757,95
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>38 073 589,87</b>	<b>47 529 658,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>38 073 589,87</b>	<b>47 529 658,22</b>

Skarbnik Gminy  
*Maciejewska*  
 Ewelina Maciejewska

\_\_\_\_\_  
 Ewelina Maciejewska  
 skarbnik

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

W D J T  
*Marek Dolkowski*  
 Marek Dolkowski  
 \_\_\_\_\_  
 zarząd

Skarbnik Gminy  
*Maciejewska*  
Ewelina Maciejewska

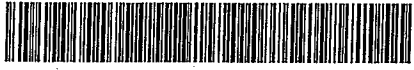
\_\_\_\_\_  
Ewelina Maciejewska  
skarbnik

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

WÓJT  
*Dolęcki*  
Marek Dolęcki  
\_\_\_\_\_  
Marek Dolęcki  
zarząd

.....  
.....

Opublikowano w Biuletynie  
Informacji Publicznej  
15. 05. 2024.....  
(data i podpis) *Podceyner*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
<b>Gmina Siemyśl</b> ul.Kołobrzaska 14 78-123 SIEMYŚL		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON	<b>Gmina SIEMYŚL</b> sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7A4C299BE7F0CDA9
<b>330920498</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 323 947,88	1 941 210,50	I Zobowiązania	1 886 822,80	2 190 955,89
I.1 Środki pieniężne	2 323 947,88	1 941 210,50	I.1 Zobowiązania finansowe	1 730 000,00	2 150 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 323 947,88	1 940 567,50	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	400 000,00	400 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	643,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 330 000,00	1 750 000,00
II Należności i rozliczenia	9 904,60	19 682,31	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	153 169,59	40 954,19
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 653,21	1,70
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	113 210,68	-653 048,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 770 865,52	-766 258,76
II.2 Należności od budżetów	166,00	110,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	9 738,60	19 572,31	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 770 865,52	-766 258,76
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	28 894,57	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 855 181,63	113 210,68
			III Rozliczenia międzyokresowe	333 819,00	422 985,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 333 852,48</b>	<b>1 960 892,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 333 852,48</b>	<b>1 960 892,81</b>

*Maciejewska*  
Ewelina Maciejewska

Ewelina Maciejewska  
skarbnik

2024-04-19

rok, miesiąc, dzień

*Wojt*  
Marek Dołkowski  
zarząd

BeSTia

7A4C299BE7F0CDA9

Strona 1 z 2

Opublikowano w ...  
Informacji Publicznej

15. 05. 2024. *[Signature]*  
(data i podpis)

Skarbnik Gminy  
*[Signature]*  
Ewelina Maciejewska

Ewelina Maciejewska

skarbnik


2024-04-19

rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
Marek Doikowski

zarząd



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Siemysł ul.Kołobrzaska 14 78-123 SIEMYSŁ		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 753918715636612F
330920498		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 920 258,01	36 572 232,82	A Fundusz	28 761 697,28	37 595 803,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	45 092 611,97	49 766 020,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 495 258,01	34 147 232,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 330 914,69	-12 170 217,40
A.II.1 Środki trwałe	18 473 368,29	33 941 932,94	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	4 125 539,09	4 165 687,25	A.II.2 Strata netto (-)	-16 330 914,69	-12 170 217,40
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	13 879 291,17	29 208 678,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 044,71	148 690,49	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	35 253,74	24 120,98	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	423 239,58	394 755,90	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 978 040,11	7 811 946,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 021 889,72	205 299,88	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	6 978 040,11	7 811 946,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	297 786,12	311 581,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 425 000,00	2 425 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 191 508,32	4 703 081,14
A.IV.1 Akcje i udziały	2 425 000,00	2 425 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	334 215,23	402 812,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	481 633,85	552 538,64

Skarbnik Gminy  
Miejscowości  
Ewelina Maciejewska  
Ewelina Maciejewska  
(główny księgowy)

2024-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Wojt  
Marek Dołkowski  
Marek Dołkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

753918715636612F

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	111 148,44	139 533,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	34 543,21	68 180,58
B Aktywa obrotowe	7 819 479,38	8 835 516,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 479 070,80	1 579 016,32
B.I Zapasy	13 478,53	9 630,60	D.II.8 Fundusze specjalne	48 134,14	55 200,84
B.I.1 Materiały	6 169,36	5 338,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 134,14	55 200,84
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	7 309,17	4 291,82	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 733 384,35	8 694 524,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	67 589,21	69 733,22			
B.II.2 Należności od budżetów	4 020 719,80	4 535 880,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	738,10			
B.II.4 Pozostałe należności	2 066 173,98	2 428 897,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 578 901,36	1 659 275,02			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 616,50	131 361,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	62 877,90	111 789,37			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 738,60	19 571,86			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Skarbnik Gminy  
*Ewelina Maciejewska*  
 Ewelina Maciejewska

Ewelina Maciejewska  
 (główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

753918715636612F

WOJCI

*Marek Dokowski*

Marek Dokowski  
 (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>35 739 737,39</b>	<b>45 407 749,29</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>35 739 737,39</b>	<b>45 407 749,29</b>

Skarbnik Gminy  
*Maciejewska*  
 Ewelina Maciejewska

Ewelina Maciejewska  
 (główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

753918715636612F

Województwo Łódzkie  
 WOJT  
 Marek Dołkowski

Marek Dołkowski  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Opublikowano w Biuletynie  
Informacji Publicznej  
15. 05. 2024 *Maciejewska*  
(data i podpis)

Skarbnik Gminy  
*Maciejewska*  
Ewelina Maciejewska


Ewelina Maciejewska  
(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt  
*Dolowski*  
Marek Dolowski

Marek Dolowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Siemysł</b> ul. Kołobrzaska 14 78-123 SIEMYŚL	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>330920498</b>	<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>1AA3340E502E7CF4</b> 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	6 383 433,73	8 746 657,56
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	6 383 433,73	8 746 657,56
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	22 862 233,73	21 116 200,84
B.I. Amortyzacja	569 091,34	681 656,65
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 136 708,44	2 067 563,15
B.III. Usługi obce	3 835 233,79	4 512 445,52
B.IV. Podatki i opłaty	530 827,08	837 010,72
B.V. Wynagrodzenia	7 837 331,97	9 011 847,69
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 758 746,94	2 417 702,03
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	185 184,95	186 150,28
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 031 889,87	1 669 266,50
B.X. Pozostałe obciążenia	-22 780,65	-267 441,70
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-16 478 800,00	-12 369 543,28
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	19 201,97	161 698,99
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	19 201,97	161 698,99
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

Skarbnik Gminy  
*Marcjanna Ewelina Maciejewska*  
Ewelina Maciejewska  
główny księgowy

2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Marek Dołkowski  
kierownik jednostki

BeSTia

1AA3340E502E7CF4

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 459 598,03	-12 207 844,29
G.	Przychody finansowe	156 794,29	154 795,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	156 794,29	154 795,20
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	28 110,95	117 168,31
H.I.	Odsetki	28 110,95	117 168,31
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 330 914,69	-12 170 217,40
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)	-16 330 914,69	-12 170 217,40

Skarbnik Gminy  
*Maciejewska*  
 Ewelina Maciejewska

Ewelina Maciejewska  
 główny księgowy

2024-04-26

rok, miesiąc, dzień

WOJTY

*Dolgowski*  
 Marek Dolgowski

Marek Dolgowski

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy  
*Maciejewski*  
Ewelina Maciejewska

Ewelina Maciejewska  
główny księgowy

2024-04-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


*Marek Dąbkowski*

Marek Dąbkowski  
kierownik jednostki

.....  
.....

Opublikowano w Biuletynie  
Informacji Publicznej  
15. 05. 2024 *[signature]*  
.....  
( data i podpis )



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Siemysł ul. Kołobrzaska 14 78-123 SIEMYŚL	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON  330920498	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CAC57333BFBDDDF6D 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	33 243 608,18	45 092 611,97
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 982 931,13	54 260 524,73
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-13 853 307,51	-7 406 885,95
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	33 416 826,58	31 327 731,95
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 292 480,86	16 108 797,46
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	4 311,20	14 193 623,31
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	1 122 620,00	37 257,96
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 121 009,41	49 587 116,17
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 348 148,01	8 924 028,74
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 442 065,58	8 970 202,80
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 326 414,49	17 493 688,60
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	4 381,33	14 189 457,43
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	0,00	9 738,60
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	45 092 611,97	49 766 020,53

Skarbnik Gminy  
*Handwritten signature: Ewelina Maciejewska*  
 Ewelina Maciejewska  
 główny księgowy

2024-04-26  
 rok, miesiąc, dzień

*Handwritten signature: Marek Dolkowski*  
 Marek Dolkowski  
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 330 914,69	-12 170 217,40
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-16 330 914,69	-12 170 217,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	28 761 697,28	37 595 803,13

Skarbnik Gminy  
*Maciejewska*  
 Ewelina Maciejewska

\_\_\_\_\_  
 Ewelina Maciejewska  
 główny księgowy

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

WÓJT  
*Dołkowski*  
 Marek Dołkowski  
 kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
 Marek Dołkowski  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy  
*Handwritten signature*  
Ewelina Maciejewska

\_\_\_\_\_  
Ewelina Maciejewska  
główny księgowy

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

WÓJT  
*Handwritten signature*  
Marek Dołkowski  
\_\_\_\_\_  
Marek Dołkowski  
kierownik jednostki

Opublikowano w Biuletynie  
Informacji Publicznej  
15. 05. 2024 *[signature]*  
.....  
( data i podpis )

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1.

##### 1.1. Nazwa jednostki

Gmina Siemyśl

##### 1.2. Siedziba

Siemyśl

##### 1.3. Adres

Siemyśl, ul. Kołobrzaska 14, 78-123 Siemyśl

##### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gmina Siemyśl została powołana Uchwałą Nr XXIII/77/72 Wojewódzkiej Rady Narodowej w Koszalinie z dnia 9 grudnia 1972 r. w sprawie utworzenia gmin w województwie koszalińskim (Dziennik Urzędowy Wojewódzkiej Rady Narodowej w Koszalinie z dnia 20 grudnia 1972 r. Nr 13, poz. 76). Urząd Gminy Siemyśl - zwany dalej „Urzędem”, jest jednostką budżetową, przy pomocy której Wójt Gminy Siemyśl realizuje gminne zadania publiczne, zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw oraz porozumień zawartych z innymi jednostkami administracji publicznej, a także umów z innymi podmiotami.

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. W okresie sprawozdawczym Wójtem Gminy Siemyśl był Pan Marek Dołkowski.

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane jednostek:

- 1) Urząd Gminy Siemyśl;
- 2) Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemyślu;
- 3) Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Charzynie;
- 4) Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Siemyślu.

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

Sprawozdanie finansowe Gminy Siemyśl składa się z:

- 1) bilansu skonsolidowanego;
- 2) bilansu jednostek;
- 3) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) jednostek;
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostek.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2023 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z

2023 r. poz. 120, z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 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 Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych;
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego;
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym:
  - a) założowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
  - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) opis systemu komputerowego,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2023 r. przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

### **Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów**

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Urzędu wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805, z późn. zm.). W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto, tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

### Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- 1) należności krótkoterminowe;
- 2) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe w koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Urzędzie w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

### Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

### Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej.

Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 288). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z tego funduszu określa regulamin.

#### Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

#### **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.**



Tab. 1. Środki trwałe

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			Aktualizacja	Nabyć	Przebieżnienia	Aktualizacja	Rozchód	Przebieżnienia		
1.	Środki trwałe	28 974 131,01	0,00	16 526 016,50	14 205 819,77	0,00	14 511 118,48	0,00	45 194 848,80	
1.1.	Grunty	4 125 539,09	0,00	66 756,89	0,00	0,00	26 609,73	0,00	4 165 687,25	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 879 300,20	0,00	15 957 572,43	14 205 819,77	0,00	14 205 819,69	0,00	37 836 872,71	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	443 638,91	0,00	161 379,89	0,00	0,00	53 599,06	0,00	551 419,74	
1.4.	Środki transportu	332 627,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 627,89	
1.5.	Zbiory biblioteczne	203 682,81	0,00	31 426,59	0,00	0,00	0,00	0,00	235 109,40	
1.6.	Inne środki trwałe	1 989 402,11	0,00	308 880,70	0,00	0,00	225 090,00	0,00	2 073 192,81	
	<b>Suma</b>	<b>28 974 131,01</b>	<b>0,00</b>	<b>16 526 016,50</b>	<b>14 205 819,77</b>	<b>0,00</b>	<b>14 511 118,48</b>	<b>0,00</b>	<b>45 194 848,80</b>	

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			Aktualizacja	Nabycie	Przebieżczenia wewnętrzne	Inne	Aktualizacja	Rozchód	Przebieżczenia wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	216 532,85	0,00	9 834,34	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	226 367,19
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	229 806,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 806,20
	<b>Suma</b>	<b>446 339,05</b>	<b>0,00</b>	<b>9 834,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>456 173,39</b>

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				stan na koniec roku	
			Aktualizacja	Nabycie	Przebieżnienia	Inne	Aktualizacja	Rozchód	Przebieżnienia	Inne		
1.	Umorzenie środków trwałych	10 429 656,75	0,00	765 447,35	29 595,46	0,00	0,00	0,00	82 205,07	0,00	0,00	11 142 494,49
1.1	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej	7 999 963,58	0,00	628 185,36	29 595,46	0,00	0,00	0,00	29 595,01	0,00	0,00	8 628 149,39
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	367 086,64	0,00	13 854,85	0,00	0,00	0,00	0,00	52 610,06	0,00	0,00	328 331,43
1.4.	Umorzenie środków transportu	297 374,15	0,00	11 132,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 506,91
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	1 765 232,38	0,00	112 274,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 877 506,76
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	421 792,77	0,00	0 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 792,77
	<b>Suma</b>	<b>10 851 449,52</b>	<b>0,00</b>	<b>765 447,35</b>	<b>29 595,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82 205,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 564 287,26</b>

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	18 602 138,89	34 247 070,58
1.1	Grunty	4 125 539,09	4 165 687,25
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	496 808,00	496 808,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 941 554,21	29 446 552,98
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	76 552,27	215 953,47
1.4.	Środki transportu	35 253,74	24 120,98
1.5.	Inne środki trwałe	423 239,58	394 755,90
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	<b>Suma</b>	<b>18 602 138,89</b>	<b>34 247 070,58</b>

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

Gmina nie dysponuje takimi informacjami

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

Nie występuje w Gminie

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Tab. 5 Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględnić informacje identyfikacyjne gruntu, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4+5)
1.	5, 18, 39, 265 pow. w ha 5,63	162 100,00	0,00	0,00	162 100,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>162 100,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162 100,00</b>

Wartość gruntów ustalona na podstawie wartości przyjętej do wyliczenia opłaty z tytułu użytkowania wieczystego.

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

Tab. 6 Środki trwale używane na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez UG środków trwałych używanych na podstawie umów (w tym leasingu)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	41 759,47	0,00	0,00	41 759,47
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>41 759,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 759,47</b>

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

Tab. 7 Stan papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		Stan na koniec roku obrotowego (4+6+8)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udziały w spółce Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kołobrzegu	1 000	2 425 000,00	0	0,00	0	0,00	1 000	2 425 000,00

**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 JST (stan pożyczek zagrożonych)**

Nie występują

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

Nie występują

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Tab.8 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności (wg stanu na koniec roku)			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
			od 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Kredyty i pożyczki	830 000,00	600 000,00	30 000,00	0,00	630 000,00
2.	Emisje obligacji	900 000,00	600 000,00	592 000,00	328 000,00	1 520 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>1 730 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>622 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>2 150 000,00</b>

**1.10. Kwota 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 występuje

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

Nie występuje

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

Nie występuje

**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**

Część oświatowa subwencji ogólnej za styczeń 2024 – 422 985,00 zł

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

Kwota gwarancji i poręczeń - 366 249,85 zł

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

Tab. 9 Świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	211 138,35
2.	Nagrody jubileuszowe	116 027,91
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	22 746,46
4.	Inne	0,00
Suma		349 912,72

**1.16. Inne informacje**

Nie dotyczy

**2.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie występuje

**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**

205 299,88 zł - w tym nie wystąpiły odsetki ani różnice kursowe



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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym

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

Nie dotyczy

**2.5. Inne informacje**

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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Ewelina Maciejewska - Urząd  
Gminy Siemysł  
Data: 2024.04.29 13:06:17 CEST

Ewelina Maciejewska  
(główny księgowy)

2024-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Marek Dołkowski, UG Siemysł  
Data: 2024.04.29 13:06:57  
CEST

Marek Dołkowski  
(kierownik jednostki)

Opublikowano w Biuletynie  
Informacji Publicznej  
15. 05. 2024 *M. Kuczyński*  
.....  
(data i podpis)