



**Urząd Miasta i Gminy
w Strzelinie**

Rynek 10, 57-100 Strzelin

Godziny otwarcia:

poniedziałek 7:45 – 15:45
wtorek 7:45 – 17:45
środa 7:45 – 15:45
czwartek 7:45 – 15:45
piątek 7:45 – 13:45

*Strzelin Dedykacja Rady Miejskiej Strzelina
30.04.2024*

RADA MIEJSKA STRZELINA

WPŁYNEŁO

dnia 30.04. 2024 r.

Podpis *Marantowska*


Strzelin, dnia 29 kwiecień 2024 r.

WBF.3035.2.2024

**Pan
Ireneusz Szałajko
Przewodniczący
Rady Miejskiej Strzelina**

W związku z art.270.ust.1 ustawy o finansach publicznych w załączeniu przesyłam sprawozdanie finansowe Gminy Strzelin za rok 2023.

**BURMISTRZ
Dorota Pawnuł**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Strzelin Rynek 10 57-100 STRZELIN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina STRZELIN sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 1E894C95560A9CE9 
Numer identyfikacyjny REGON 931934957		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 106 613,74	2 848 684,69	I Zobowiązania	63 432 428,42	71 180 603,92
I.1 Środki pieniężne	3 106 613,74	2 848 684,69	I.1 Zobowiązania finansowe	62 706 178,18	71 153 810,96
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 867 091,11	2 018 684,76	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 804 214,00	6 213 434,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	239 522,63	829 999,93	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	56 901 964,18	64 940 376,96
II Należności i rozliczenia	28 854,31	165 654,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	726 250,24	26 792,96
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-61 937 494,37	-70 235 492,66
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-12 805 101,74	-8 888 475,59
II.2 Należności od budżetów	15 013,82	7 473,38	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	13 840,49	158 181,19	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-12 565 579,11	-8 058 475,66
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-239 522,63	-829 999,93
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	239 522,63	829 999,93
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-49 371 915,26	-62 177 017,00
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 640 534,00	2 069 228,00
Suma aktywów	3 135 468,05	3 014 339,26	Suma pasywów	3 135 468,05	3 014 339,26

Łucja Szczepańska
skarbnik

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jadwiga PawnuK
zarząd

BeSTia

1E894C95560A9CE9

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


Łucja Szczepańska
skarbnik

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jadwiga Pawnuk
zarząd

BeSTia

1E894C95560A9CE9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Strzelin Rynek 10 57-100 STRZELIN	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 931934957		Wysłać bez pisma przewodniego 3DC84B709771732F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	266 353 006,03	298 144 502,87	A Fundusz	270 982 537,76	298 953 120,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	178 262,36	106 586,01	A.I Fundusz jednostki	255 141 039,18	262 159 607,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	179 284 739,91	203 405 965,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 841 498,58	36 793 513,24
A.II.1 Środki trwałe	166 694 021,17	190 328 154,30	A.II.1 Zysk netto (+)	92 186 475,38	97 545 593,72
A.II.1.1 Grunty	37 307 364,48	38 249 294,67	A.II.2 Strata netto (-)	-76 344 976,80	-60 752 080,48
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 287 514,30	2 287 514,30	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	125 105 399,12	143 969 942,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 410 006,93	4 031 144,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	574 498,17	3 878 499,04	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	296 752,47	199 273,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 821 838,00	16 305 236,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 590 718,74	13 077 810,77	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	14 253 153,85	15 639 603,89
A.III Należności długoterminowe	543 453,76	640 401,79	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 619 978,52	1 514 770,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	86 346 550,00	93 991 550,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 272 252,28	8 698 770,32
A.IV.1 Akcje i udziały	86 336 550,00	93 981 550,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	573 428,93	918 733,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	10 000,00	10 000,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 327 736,95	2 658 380,84

Łucja Szczepańska
(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jadwiga PawnuK
(kierownik jednostki)

BeSTia

3DC84B709771732F

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	317 954,63	395 460,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	497 251,80	548 778,25
B Aktywa obrotowe	19 451 369,73	17 113 853,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	158 181,19
B.I Zapasy	343 565,99	220 552,24	D.II.8 Fundusze specjalne	644 550,74	746 529,59
B.I.1 Materiały	261 224,67	220 552,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	644 550,74	746 529,59
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	82 341,32	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	568 684,15	665 632,18
B.II Należności krótkoterminowe	18 305 210,81	15 686 913,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	785 872,34	1 274 079,95			
B.II.2 Należności od budżetów	349 923,38	28 596,18			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	14 283 403,84	14 310 833,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 886 011,25	73 403,90			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	801 951,22	1 206 254,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	788 110,73	1 048 073,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	13 840,49	158 181,19			
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			

Łucja Szczepańska
(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jadwiga PawnuK
(kierownik jednostki)

BeSTia

3DC84B709771732F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	641,71	133,04			
Suma aktywów	285 804 375,76	315 258 356,36	Suma pasywów	285 804 375,76	315 258 356,36

 Łucja Szczepańska
 (główny księgowy)

 2024-04-11
 (rok, miesiąc, dzień)

 Dorota Jadwiga Pawnuć
 (kierownik jednostki)

BeSTia

3DC84B709771732F

Łucja Szczepańska
(główny księgowy)


BeSTia

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

3DC84B709771732F

Dorota Jadwiga Pawnuł
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Strzelin Rynek 10 57-100 STRZELIN	<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 we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 931934957		<p style="text-align: center;">AE44D2537AB9BA24</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	4 584 020,01

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Łucja Szczepańska
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Dorota Jadwiga Pawnuk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Lucja Szczepańska
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Dorota Jadwiga Pawruk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:			
<p style="text-align: center;">Gmina Strzelin</p> <p style="text-align: center;">Rynek 10 57-100 STRZELIN</p>		<p style="text-align: center;">Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p>		<p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">931934957</p>		<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p style="text-align: center;">8684A51CFE5ED77F</p> 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		136 564 362,35	151 225 113,51	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 343 501,48	4 898 748,38	
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		1 439 758,93	5 065 381,97	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		130 781 101,94	141 260 983,16	
B.	Koszty działalności operacyjnej		120 783 755,28	112 472 693,12	
B.I.	Amortyzacja		7 907 444,40	7 520 252,55	
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 421 919,90	8 930 433,09	
B.III.	Usługi obce		19 949 215,86	24 523 612,78	
B.IV.	Podatki i opłaty		633 124,05	1 635 301,33	
B.V.	Wynagrodzenia		35 072 816,44	40 724 765,69	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 392 449,87	9 886 118,10	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 949 341,03	1 196 374,06	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 101 827,26	3 911 371,04	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		38 298 694,58	14 040 492,38	
B.X.	Pozostałe obciążenia		56 921,89	103 972,10	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 780 607,07	38 752 420,39	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 400 279,72	3 753 317,98	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 725 415,46	2 048 322,33	
D.II.	Dotacje		0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 674 864,26	1 704 995,65	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		333 690,99	662 548,25	

Łucja Szczepańska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jadwiga Pawnuł
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	333 690,99	662 548,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 847 195,80	41 843 190,12
G.	Przychody finansowe	938 710,16	1 516 578,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	200,00	250,00
G.II.	Odsetki	938 000,22	1 516 297,81
G.III.	Inne	509,94	30,87
H.	Koszty finansowe	3 944 407,38	6 566 255,56
H.I.	Odsetki	3 803 851,87	6 441 318,38
H.II.	Inne	140 555,51	124 937,18
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 841 498,58	36 793 513,24
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)	15 841 498,58	36 793 513,24

Łucja Szczepańska
główny księgowy


2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jadwiga Pawnuł
kierownik jednostki

Łucja Szczepańska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jadwiga PawnuK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Strzelin Rynek 10 57-100 STRZELIN Numer identyfikacyjny REGON 931934957			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego 1ADE29CCD8BACDC5 	
			sporządzone	
			na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		231 912 915,23	255 141 039,18
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		262 761 730,43	286 217 012,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		93 866 896,03	92 186 475,38
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		150 452 357,31	162 171 567,50
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		14 152 299,20	30 967 555,40
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		2 410 334,14	747 816,64
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		1 879 843,75	143 597,34
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		239 533 606,48	279 198 444,39
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		71 671 220,69	76 344 976,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		137 899 288,92	153 895 162,61
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		28 704 681,56	48 549 119,93
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		513 725,65	134 654,20
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		744 689,66	274 530,85
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		255 141 039,18	262 159 607,05

Łucja Szczepańska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jadwiga Pawnuik
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 841 498,58	36 793 513,24
III.1.	zysk netto (+)	92 186 475,38	97 545 593,72
III.2.	strata netto (-)	-76 344 976,80	-60 752 080,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	270 982 537,76	298 953 120,29

 Łucja Szczepańska
 główny księgowy

 2024-04-11
 rok, miesiąc, dzień


 Dorota Jadwiga Pawnuł
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Łucja Szczepańska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jadwiga Pawruk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Strzelin Rynek 10 57-100 STRZELIN	<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 we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 931934957		<p style="text-align: center;">AE44D2537AB9BA24</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	4 584 020,01

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Łucja Szczepańska
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Dorota Jadwiga Pawnuk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Lucja Szczepańska
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Dorota Jadwiga Pawruk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Strzelin
1.2	siedzibę jednostki
	Rynek 10, 57-100 Strzelin
1.3	adres jednostki
	Rynek 10, 57-100 Strzelin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działania gminy jest wykonywanie zadań o charakterze gminnym, niezastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów określonych ustawami, a także tworzenie warunków do racjonalnego, harmonijnego rozwoju gospodarczego i społecznego Gminy oraz dla pełnego uczestnictwa jej członków w życiu wspólnoty. Gmina wykonuje zadania własne i zlecone na mocy ustaw oraz porozumień zawartych z organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się na dzień bilansowy (31 grudnia) według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych stosując stawkę 50% dla programów i licencji komputerowych oraz 20% dla pozostałych wartości niematerialnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środka trwałego począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek trwały wprowadzono do ewidencji.</p> <p>Nieruchomości gruntowe oddane przez Gminę w użytkowanie wieczyste innym podmiotom podlegają ewidencji w księgach rachunkowych jednostki. Nie ewidencjonuje się wartości gruntów, stanowiących własność Skarbu Państwa, oddanych w użytkowanie wieczyste jednostce. Prawo użytkowania wieczystego gruntów nie podlega amortyzacji.</p> <p>Urząd Miasta i Gminy nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Materiały biurowe i środki czystości odpisywane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają inwentaryzacji.</p> <p>Dla należności z tytułu dochodów budżetowych dokonuje się globalnych /ogólnych odpisów aktualizujących należności wyliczanych odrębnie dla poszczególnych grup należności zgodnie z klasyfikacją budżetową. Wysokość odpisu aktualizującego wylicza się dla poszczególnych grup należności procentowym współczynnikiem tj. od 1 roku do 3 lat nie stosuje się odpisu, od 3 do 5 lat stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 50%, powyżej 5 lat zalegania płatnością stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100%. Ustalony współczynnik dla należności głównych przyjmuje się także dla odsetek.</p> <p>Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego, zgodnie z zasadą memoriału określoną w art. 6 ust.1 ustawy o rachunkowości, ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy dostarczone do Wydziału Budżetu i Finansów do dnia 20 stycznia roku następnego włącznie, tj. w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań. W przypadku, gdy faktury lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia.</p>

Zespół Oświaty Gminnej w Strzelinie

Środkami trwałymi w jednostce są środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości. Środki trwale stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w decyzji, a w przypadku nieokreślenia tej wartości w decyzji – według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Okresy, stawki i metodę inwentaryzacji poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do używania. Amortyzację środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia środka trwałego do używania. Zakończenie amortyzacji środka trwałego następuje z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia środka trwałego do sprzedaży, likwidacji do miesiąca, w którym dokonano tej operacji. Jednostka nalicza umorzenie i amortyzację środka trwałego jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego. Nie umarza się gruntów, wieczystego użytkowania gruntów oraz dóbr kultury.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwale o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na ostatni dzień każdego roku obrotowego przeprowadza się inwentaryzację środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony oraz gruntów – drogą porównania ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników.

Inwentaryzację gruntów budynków i budowli, które znajdują się na terenie strzeżonym przeprowadza się nie rzadziej niż raz na cztery lata, w terminach ustalonych dla inwentaryzacji pozostałych grup środków trwałych, ponieważ nieruchomości przekazane są szkole z zasobów majątkowych gminy w trwały zarząd od dnia powołania szkoły do momentu jej likwidacji. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

Środki trwale, pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. W przypadku środków trwałych stanowiących własność jednostki, otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wyceny dokonuje się według wartości określonej w decyzji. W przypadku braku wartości w decyzji o nieodpłatnym przekazaniu przyjmuje się do wyceny cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższają wartość środka trwałego. Aktualizacji wyceny wartości środka trwałego dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów.

W bilansie środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto (pomniejszonej o umorzenie).

Inwestycje rozpoczęte wycenia się według kosztu wytworzenia, czyli wysokości faktycznie poniesionych wydatków na realizację zadania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały) wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji. Należności wycenia się według kwot wymaganej zapłaty. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusze własne wycenia się według wartości nominalnej.

Bilans jednostki stanowi odzwierciedlenie aktywów i pasywów w wartości netto. Jest sporządzony według zasad rozporządzenia Ministra 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.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Zasady (polityki) rachunkowości w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Strzelinie opracowano na podstawie:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 120),
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270),
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342), zwanego dalej „rozporządzeniem”,

- Rozporządzenia Ministra Finansów z 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 513),

- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11.01.2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2022 r., poz. 144)

Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości mają na celu zapewnienie: rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, ujęcia zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych w sposób rzetelny i sprawdzalny, ujęcia w poszczególnych przekrojach stanów aktywów i pasywów, kosztów i strat oraz przychodów i zysków, dostarczenia danych niezbędnych do sporządzania obowiązujących jednostkę sprawozdań finansowych, skutecznej kontroli wewnętrznej dokonanych operacji gospodarczych i stanu składników majątku będących w posiadaniu jednostki. Dla realizacji powyższych celów, księgi rachunkowe prowadzone są w jednostce zgodnie z naczelną koncepcją rachunkowości-zasadą prawidłowego i rzetelnego obrazu, z uwzględnieniem nadrzędnych oraz szczególnych zasad rachunkowości. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji metodą liniową. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2343). Pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, umarzone są w 100% w momencie przyjęcia na ewidencję.

Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie przy ul. Mickiewicza 8 w języku polskim i w walucie polskiej.

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy:

- środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- środki trwale w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
- kapitały (fundusze) własne, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

3. Środki trwale amortyzowane są i umarzone jednorazowo za dany miesiąc, pod datą ostatniego dnia każdego miesiąca.

4. Zapasy - materiały w magazynie wycenia się w cenach zakupu, stosuje się ewidencję ilościowo-wartościową. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu. W jednostce dokonuje się również zakupu materiałów z pominięciem ich w ewidencji magazynowej. Odpisu dokonujemy w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

5. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości.

W CUKiT dokonuje się odpisu aktualizującego na dzień 31 grudnia każdego roku. Odpisem objęte są wszystkie sprawy sądowe oraz wszelkie pozostałe należności wątpliwe, głównie należności z tytułu gospodarowania zasobami mieszkaniowymi, które ujmuje się w wysokości 1/3 ogółu.

6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

7. Wynik finansowy sporządzany jest w układzie porównawczym.

5. inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 i nr 2
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
	Tabela nr 3 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
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
	Tabela nr 4 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 5 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 6 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie oraz Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,
	przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tabela nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 7
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 7
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 8 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
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
	Tabela nr 9 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<ul style="list-style-type: none"> - odprawy emerytalne – 477 135,96 zł - nagrody jubileuszowe – 798 832,21 zł - ekwiwalent za urlop – 3 855,08 zł - świadczenie urlopowe – 392 976,02 zł - odzież robocza, ekwiwalent za odzież i za pranie odzieży – 106 305,84 zł - składka PPK po stronie pracodawcy – 32 566,58 zł - zapomogi zdrowotne – 4 100,00 zł - świadczenie na start – 6 000,00 zł - nagroda KEN – 249 750,00 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<ul style="list-style-type: none"> • przyznano odszkodowanie z polisy z tytułu odszkodowania za zniszczoną latarnię przy ul. Kościuszki – w wysokości 2.663,03 zł, • kara umowna naliczona firmie Daniel Przewozy Autokarowe – w wysokości 11.107,16 zł, • kara umowna naliczona firmie RUR-WOD Wojciecha Ilnickiego – w wysokości 55.384,70 zł, • spadek – rozliczenie wkładu mieszkaniowego – w wysokości 63.774,31 zł, • spadek – w wysokości 1.981,00 zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Informacja o skutkach finansowych poniesionych przez jednostki budżetowe Gminy Strzelin w związku z przeciwdziałaniem Covid-19: W roku 2023 otrzymano środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w kwocie 362.461,40 zł. Z otrzymanych środków, kwota w wysokości 36.720,00 zł została przeznaczona na wypłaty dodatków węglowych dla mieszkańców Gminy Strzelin, kwota 24.480,00 zł – na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych na pozostałe źródła ciepła, kwota 279.480,00 zł – na wypłatę dodatków elektrycznych. Środki w kwocie 15.079,30 zł dotyczyły refundacji VAT od opłat za gaz, natomiast na wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych przeznaczono kwotę 6.702,10 zł.</p> <p>W ramach Polskiego Ładu - Edycja 1: <i>Poprawa dostępności komunikacyjnej dworca PKP oraz innych obiektów użyteczności publicznej na terenie miasta poprzez remont i przebudowę 5 dróg w Strzelinie</i>, w 2023 r. otrzymano i wydatkowano kwotę 7.505.000,000 zł. Zadanie to było rozpoczęte w 2022 r. W ramach Polskiego Ładu - Edycja 3, Gmina otrzymała promesę na kwotę 650.000,00 zł, na zadanie: <i>Budowa wolnostojącej szatni kontenerowej (zapleczka sportowego) przy boisku sportowym w miejscowości Pławna wraz z infrastrukturą techniczną</i>. W 2023 r. z tej kwoty otrzymano i wydatkowano 248.023,14 zł. W ramach Polskiego Ładu - Edycja 3, Gmina otrzymała promesę na kwotę 1.100.000,00 zł na zadanie: <i>Budowa budynku szatni sportowej w miejscowości Chociwel</i>. Otrzymano i wydatkowano całą kwotę promesy. W ramach Polskiego Ładu - Edycja 3, Gmina otrzymała promesę na kwotę 6.271.794,07 zł na zadanie: <i>Poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Strzelin</i>. W 2023 r. otrzymano i wydatkowano kwotę 2.074.441,65 zł. W ramach tej promesy realizowano trzy zadania. Na zadanie nr 1: <i>Remont kompleksu sportowego przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 5</i> wydatkowano 37.165,04 zł. Na zadanie nr 2: <i>Modernizacja stadionu Miejskiego w Strzelinie</i> wydatkowano 1.728.546,61 zł. Na zadanie nr 3: <i>Zagospodarowanie terenu lodowiska poprzez stworzenie strefy aktywnego wypoczynku</i> wydatkowano 308.730,00 zł.</p>

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Lucja Szczepańska

2024.04.24

BURMISTRZ

Dorota Pawluk

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie /grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 078 231,17	18 799,62	0,00	-	0,00	18 799,62	0,00	19 079,59	60 227,00	79 306,59	3 017 724,20
II.	Środki trwałe, z tego:	246 755 207,13	1 608 959,53	30 050 988,45	-	10 074 129,28	41 734 077,26	329 515,20	296 195,46	9 378 411,39	10 004 122,05	278 485 162,34
Gr 0	Grunty	37 307 364,48	210 834,54	0,00	-	826 574,64	1 037 409,18	95 465,09	0,00	13,90	95 478,99	38 249 294,67
Gr I	Budynki i lokale	83 002 946,39	25 402,48	12 903 120,52	-	7 935 199,54	20 863 722,54	69 390,11	0,00	8 316 424,54	8 385 814,65	95 480 854,28
Gr II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 530 544,40	62 578,77	12 866 256,02	-	0,00	12 928 834,79	0,00	0,00	86 396,34	86 396,34	111 372 982,85
Gr III	Kotły i maszyny energetyczne	2 906 019,80	19 311,00	0,00	-	335 935,02	355 246,02	0,00	75 384,10	0,00	75 384,10	3 185 881,72
Gr IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 041 449,22	176 664,91	102 176,10	-	0,00	278 841,01	0,00	33 158,21	7 100,00	40 258,21	2 280 032,02
Gr V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjal	1 086 171,35	82 053,42	12 300,00	-	0,00	94 353,42	0,00	41 057,13	0,00	41 057,13	1 139 467,64
Gr VI	Urządzenia techniczne	3 447 488,31	71 931,42	702 056,45	-	537 120,88	1 311 108,75	0,00	5 511,14	537 120,88	542 632,02	4 215 965,04
Gr VII	Środki transportu	7 162 018,59	201 327,23	3 386 530,00	-	238 960,00	3 826 817,23	164 660,00	491,80	0,00	460 766,50	10 528 069,32
Gr VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 271 204,59	758 855,76	78 549,36	-	200 339,20	1 037 744,32	0,00	140 593,08	135 741,03	276 334,11	12 032 614,80

Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie /grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Umorzenie- Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- Stan na koniec roku
			Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 899 968,81	90 475,97	-	0,00	90 475,97	0,00	19 079,59	60 227,00	79 306,59	2 911 138,19
II.	Środki trwałe, z tego:	80 061 185,96	8 715 268,09	-	188 317,00	8 903 585,09	195 330,96	295 739,40	316 692,65	807 763,01	88 157 008,04
Gr 0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gr I	Budynki i lokale	27 168 645,89	2 104 659,05	-	18 499,98	2 123 159,03	30 670,96	0,00	45 289,98	75 960,94	29 215 843,98
Gr II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 259 445,78	4 403 996,55	-	76 514,97	4 480 511,52	0,00	0,00	71 906,94	71 906,94	33 668 050,36
Gr III	Kotły i maszyny energetyczne	1 507 738,41	168 027,46	-	0,00	168 027,46	0,00	75 384,10	0,00	75 384,10	1 600 381,77

Gr IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	1 934 373,04	253 373,82	-	28 651,52	282 025,34	0,00	33 158,21	7 100,00	40 258,21	2 176 140,17
Gr V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjal	764 663,24	107 321,91	-	0,00	107 321,91	0,00	40 601,07	0,00	40 601,07	831 384,08
Gr VI	Urządzenia techniczne	1 864 347,06	322 561,82	-	898,00	323 459,82	0,00	5 511,14	0,00	5 511,14	2 182 295,74
Gr VII	Środki transportu	6 587 520,42	283 856,36	-	0,00	283 856,36	164 660,00	491,80	56 654,70	221 806,50	6 649 570,28
Gr VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	10 974 452,12	1 071 471,12	-	63 752,53	1 135 223,65	0,00	140 593,08	135 741,03	276 334,11	11 833 341,66

Tabela nr 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście – grunt nr działki, powierzchnia (m ²), wartość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Gębzyce, dz. nr 302/3 AM 1, pow.1000 m ² , udział 1/1	13 450,00	-	-	13 450,00
2.	Gębzyce, dz. nr 302/10 AM 1, pow.640 m ² , udział 1/1	8 610,00	-	-	8 610,00
3.	Gębzyce, dz. nr 302/6 AM 1, pow.1328 m ² , udział 1/1	17 600,00	-	-	17 600,00
4.	Strzelin, dz. nr 78 AM 16, pow.269 m ² , udział 2681/10000	2 919,61	-	-	2 919,61
5.	Strzelin, dz. nr 78 AM 16, pow.269 m ² , udział 6399/10000	6 967,95	-	-	6 967,95
6.	Strzelin, dz. nr 78 AM 16, pow.269 m ² , udział 920/10000	1 001,80	-	-	1 001,80
7.	Strzelin, dz. nr 33 AM 16, pow.537 m ² , udział 1/1	31 027,86	-	-	31 027,86
8.	Strzelin, dz. nr 66/57 AM 19, pow.1464 m ² , udział 4/54	12 266,15	-	-	12 266,15
9.	Strzelin, dz. nr 9/21 AM 20, pow.923 m ² , udział 1/1	12 709,67	-	-	12 709,67
10.	Strzelin, dz. nr 9/3 AM 16, pow.1755 m ² , udział 1/1	175 728,15	-	-	175 728,15
11.	Strzelin, dz. nr 66/51 AM 19, pow.31 m ² , udział 1/1	2 320,00	-	-	2 320,00
12.	Strzelin, dz. nr 66/47 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 250,00	-	-	2 250,00
13.	Strzelin, dz. nr 66/48 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 250,00	-	-	2 250,00

14.	Strzelin, dz. nr 66/49 AM 19, pow.31 m ² , udział 1/1	2 320,00	-	-	2 320,00
15.	Strzelin, dz. nr 137/2 AM 28, pow.816 m ² , udział 2440/100000	1 327,03	-	-	1 327,03
16.	Strzelin, dz. nr 9/14 AM 20, pow.2571 m ² , udział 2440/100000	4 181,11	-	-	4 181,11
17.	Strzelin, dz. nr 9/22 AM 22, pow.666 m ² , udział 2440/100000	1 083,09	-	-	1 083,09
18.	Strzelin, dz. nr 9/24 AM 20, pow.292 m ² , udział 2440/100000	474,87	-	-	474,87
19.	Strzelin, dz. nr 66/46 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 250,00	-	-	2 250,00
20.	Strzelin, dz. nr 66/52 AM 19, pow.31 m ² , udział 1/1	2 950,27	-	-	2 950,27
21.	Strzelin, dz. nr 66/50 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 240,00	-	-	2 240,00
22.	Strzelin, dz. nr 68/40 AM 21, pow.485 m ² , udział 1/1	37 570,00	-	-	37 570,00
23.	Strzelin, dz. nr 68/50 AM 21, pow.35 m ² , udział 1/1	2 990,00	-	-	2 990,00
24.	Mikoszów, dz. nr 26/1 AM 1, pow.4811 m ² , udział 1/1	10 584,20	-	-	10 584,20
25.	Mikoszów, dz. nr 26/2 AM 1, pow.1557 m ² , udział 1/1	3 425,40	-	-	3 425,40
26.	Mikoszów, dz. nr 27/7 AM 1, pow.5461 m ² , udział 1/1	12 014,20	-	-	12 014,20
27.	Mikoszów, dz. nr 27/8 AM 1, pow.11519 m ² , udział 1/1	25 341,80	-	-	25 341,80
28.	Strzelin, dz. nr 1 AM 39, pow.5977 m ² , udział 1/1	24 386,16	-	-	24 386,16
29.	Strzelin, dz. nr 1 AM 15, pow.4532 m ² , udział 1/1	23 385,12	-	-	23 385,12
30.	Strzelin, dz. nr 1 AM 33, pow.3014 m ² , udział 1/1	15 552,24	-	-	15 552,24
31.	Karszów, dz. nr 103 AM 3, pow.21687 m ² , udział 1/1	47 711,40	-	-	47 711,40
32.	Karszów, dz. nr 183 AM 3, pow.17927 m ² , udział 1/1	39 439,40	-	-	39 439,40
33.	Strzelin, dz. nr 3/1 AM 32, pow.665 m ² , udział 1/1	17 383,10	-	-	17 383,10

34.	Strzelin, dz. nr 23/1 AM 38, pow. 1723 m ² , udział 1/1	12 061,00	-	-	12 061,00
35.	Strzelin, dz. nr 4/19 AM 38, pow. 125 m ² , udział 1/1	4 240,00	-	-	4 240,00
36.	Strzelin, dz. nr 4/22 AM 38, pow. 34 m ² , udział 1/1	16,32	-	-	16,32
37.	Strzelin, dz. nr 4/24 AM 38, pow. 1148 m ² , udział 1/1	31 225,67	-	-	31 225,67
38.	Strzelin, dz. nr 4/26 AM 38, pow. 16 m ² , udział 1/1	429,28	-	-	429,28
39.	<ul style="list-style-type: none"> • Krzepice, dz. nr 71 AM 1, pow. 17000 m², udział 1/1 • Krzepice, dz. nr 190 AM 1, pow. 8500 m², udział 1/1 • Krzepice, dz. nr 194 AM 1, pow. 2600 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 7, pow. 2142 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 2, pow. 5015 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 8, pow. 15101 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 1, pow. 7142 m², udział 1/1 	690 000,00	-	-	690 000,00
40.	Strzelin, dz. nr 18/165 AM 13, pow. 7 m ² , udział 1/1	148,96	-	-	148,96
41.	Strzelin, dz. nr 14/1 AM 15, pow. 1203 m ² , udział 1/1	94 916,70	-	-	94 916,70
42.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/5 AM 1 o pow. 911 m ² , udział 1/1	3 150,00	-	-	3 150,00
43.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/23 AM 1 o pow. 2374 m ² , udział 1/1	8 400,00	-	-	8 400,00
44.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/13 AM 1 o pow. 900 m ² , udział 347368/100000	1 094,10	-	-	1 094,00
45.	Dobrogoszcz, dz. nr 127/19 AM 1 o pow. 1137 m ² , udział 1/1	3 979,50	-	-	3 979,50
46.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/99 AM 1 o pow. 536 m ² , udział 1/1	1 876,00	-	-	1 876,00
47.	Głęboka dz. nr 2/10 AM 1 o pow. 2416 m ² , udział 1/1	-	100 823,10	-	100 823,10
	RAZEM	1 417 248,01	100 823,10	-	1 518 071,11

Tabela nr 4. 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 środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grupa 0 - Grunty	804 022,00	-	-	804 022,00
2.	Grupa I – Budynki i lokale	533 790,00	-	-	533 790,00
3.	Grupa II - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4.	Grupa III - Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
5.	Grupa IV – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 131,22	315 913,36	-	320 044,58
6.	Grupa V - Maszyny, urządzenia i aparaty specjal.	-	-	-	-
7.	Grupa VI – Urządzenia techniczne	-	49 045,37	-	49 045,37
8.	Grupa VII – Środki transportu	-	-	-	-
9.	Grupa VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	-	1 091 204,50	-	1 091 204,50
	RAZEM	1 341 943,22	1 456 163,23	-	2 798 106,45

Tabela nr 5. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
I	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Udziały	-	86 336 550,00	-	7 645 000,00	-	0,00	-	93 981 550,00
2.1.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Strzelinie	100%	57 577 000,00	-	400 000,00	-	0,00	100%	57 977 000,00
2.2.	Agencja Rozwoju Aglomeracji Wrocławskiej	0,025%	7 000,00	-	0,00	-	0,00	0,025%	7 000,00
2.3.	Strzelińskie Centrum Sportowo – Edukacyjne	100%	18 279 000,00	-	3 530 000,00	-	0,00	100%	21 809 000,00

2.4.	Walbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna	0,02%	100 000,00	-	0,00	-	0,00	0,02%	100 000,00
2.5.	Samorządowa Polska Krajowy Fundusz Poręczeniowy	50 udziałów	50 000,00	-	0,00	-	0,00	50 udziałów	50 000,00
2.6.	Dolnośląski Projekt Rekultywacji Wrocław	151 udziałów	75 500,00	-	0,00	-	0,00	151 udziałów	75 500,00
2.7.	Strzelin PS Energetyka Odnawialna	51%	2 550,00	-	0,00	-	0,00	51%	2 550,00
2.8.	Strzebiński Ratusz	100%	8 117 500,00	-	3 715 000,00	-	0,00	100%	11 832 500,00
2.9.	Dzierżoniowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	2128 udziałów	2 128 000,00	-	0,00	-	0,00	2128 udziałów	2 128 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Inne papiery wartościowe	-	10 000,00	-	-	-	-	-	10 000,00
4.1	Dolnośląskie Centrum Hurtu Rolno-Spożywczego SA we Wrocławiu	0,01%	10 000,00	-	0,00	-	0,00	0,01%	10 000,00
	Ogółem		86 346 550,00		7 645 000,00		0,00		93 991 550,00

Tabela nr 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 609 236,06	1 020 814,93	35 625,98	8 168,24	6 586 256,77
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 568 814,06	653 382,20	35 625,98	0,00	3 186 570,28
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	3 040 422,00	367 432,73	0,00	8 168,24	3 399 686,49

