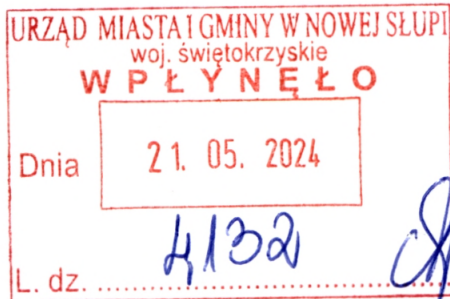


Znak. FN.3035.2.2024



P. D. Binkowski
22.05.2024 Chłopa

Nowa Słupia, dn. 21.05.2024 r.

Pan Zdzisław Dudzic

Przewodniczący Rady Miejskiej

w Nowej Słupi

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia przekazuje sprawozdania finansowe za 2023 r. tj.:

- o bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Nowa Słupia sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
- o bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Nowa Słupia sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
- o zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminy Nowa Słupia sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
- o rachunek zysków i strat jednostki Gminy Nowa Słupia sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
- o informację dodatkową Gminy Nowa Słupia sporządzoną na dzień 31.12.2023 r.

BURMISTRZ
Andrzej Oqsior

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia ul.Rynek 15 26-006 NOWA SŁUPIA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291010406		DA2075DF01B316CB 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Marlena Durak (główny księgowy)	2024.04.30 rok mies. dzień	Andrzej Czesław Gąsior (kierownik jednostki)
---	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Marlena Durak
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

Andrzej Czesław Gąsior
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Nowa Słupia
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, Świadczenie pomocy finansowej i materialnej, Działalność rachunkowo – księgową, doradztwo podatkowe, Działalność wspomagająca edukację
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu MRiF z 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości. W Urzędzie Miasta i Gminy w Nowej Słupi obowiązują szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z ustawy o finansach publicznych, tj.: – dochody i wydatki ujmuje się w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą, – ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatności dochodów i wydatków, a w zakresie kosztów – także zaangażowanie środków, – odsetki za nieterminowe płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych (nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania). Środki trwale (konto 011) do których zalicza się rzeczowe aktywa trwale o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza 10.000,00 zł w szczególności nieruchomości, maszyny i urządzenia

oraz ulepszenia w środkach trwałych wyceniane są w dniu przyjęcia ich do ewidencji w wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie:

- ceny nabycia = cena zakupu + koszty (bezpośrednio związane z zakupem, przystosowania do stanu zdatnego do używania, transportu, załadunku, wyładunku, składowania) bez podlegającego odliczeniu podatku VAT,
- kosztu wytworzenia,
- wartości określonej w decyzji właściwego organu,
- wartości godziwej.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych). Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. W związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że odpisy dokonywane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia, a w przypadku przekazywania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano środek trwały. W bilansie wykazuje się wartość początkową środków trwałych pomniejszoną o naliczone do tego dnia umorzenia, czyli środki trwałe wykazywane są w wartościach netto.

Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Oznacza to, iż w bilansie jednostki składniki te są wykazywane w wartości początkowej brutto, wynikającej z decyzji właściwego organu w dniu przyjęcia do ewidencji środków trwałych. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w dniu przyjęcia do ewidencji według zasad podobnych jak dla środków trwałych. W bilansie ich wartość ustalana jest w wartości netto, to jest w wartości uwzględniającej ich umorzenie naliczone do dnia bilansowego. Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie ulega podwyższeniu z tytułu ulepszeń. Wydatki poniesione na zakupione programy umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, w przypadku gdy:

- zakupiona licencja zezwala na używanie programu przez okres krótszy niż rok,
- cena nabycia nie przekracza kwoty 10.000,00 zł netto.

Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się w przypadku, gdy wartość początkowa jest wyższa od 10.000,00 zł – w związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że odpisy dokonywane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Dla wartości niematerialnych i prawnych amortyzowanych w czasie przyjmuje się 50% -cio stawkę amortyzacyjną.

Do wartości niematerialnych i prawnych nie zalicza się programu komputerowego (systemu operacyjnego), zakupionego wraz z komputerem, bez którego komputer nie byłby urządzeniem kompletnym i zdatnym do użytkowania – nie spełniałby zatem definicji środka trwałego.

Pozostałe środki trwałe – wyceniane są według zasad takich jak środki trwałe. Składniki majątkowe są umarzane jednorazowo do kwoty 10.000,00 zł. Do pozostałych środków trwałych o charakterze wyposażenia podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość zalicza się następujące składniki majątkowe:

- meble i dywany,
- biurka, stoły, stoliki, ławy okolicznościowe, szafy, biblioteczki, segmenty meblowe,
- szafy metalowe, kasy pancerne,
- krzesła, fotele,
- tablety, telefony komórkowe,
- godła na suknie.

Ewidencja analityczna prowadzona jest w księdze inwentarzowej.

Pozostałe środki trwałe ujmowane na koncie „013”, wartości niematerialne i prawne „020” o wartości poniżej 10.000,00 zł umarzane są w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania. Ich wartość bilansowa wynosi 0. Przedmioty i wyposażenie o wartości do 1.000,00 zł (oprócz wyposażenia ewidencjonowanego bez względu na wartość) mimo okresu użytkowania dłuższego od jednego roku są ewidencjonowane ilościowo. Ewidencja tych środków prowadzona jest w książkach inwentarzowych - ilościowych, w sposób umożliwiający ustalenie miejsc ich użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) – Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Koszty inwestycji (środków trwałych w budowie) dotyczą kosztów poniesionych na mające powstać nowe podstawowe środki trwałe lub na zwiększenie wartości już istniejących oraz nowe pozostałe środki trwałe stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, które sfinansowano ze środków na inwestycje. Ich wartość bilansowa równa jest saldu końcowemu konta „080” – Inwestycje (środki trwałe w budowie). Odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego.

	Środki pieniężne – zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy wyceniane są w wartości nominalnej. Materiały – przyjmuje się następujące zasady prowadzenia ewidencji analitycznej materiałów: materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości są bezpośrednio po zakupie w ciężar właściwego konta kosztów. Towary – w związku z nowym zadaniem gminy tj. sprzedaż preferencyjnego paliwa stałego dla mieszkańców Gminy przyjmuje się następujące zasady wyceny według ceny zakupu oraz wycenę rozchodu metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło) towarów, jakim jest węgiel. Należności – wykazuje się w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, czyli w wartości nominalnej powiększonej o narosłe na dzień bilansowy odsetki (jeśli przewiduje to umowa zawarta z dłużnikiem lub upłynął termin jej płatności), ale w wysokości realnej, niezagrożonej ryzykiem niespłacenia przez dłużnika. Zgodnie z art. 40 ustawy o finansach publicznych dolicza się odsetki za zwłokę na koniec każdego kwartału. Ponadto dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności nie później niż na dzień bilansowy. W bilansie wykazuje się należności w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w przypadku braku zapłaty - pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art. 35b ustawy o rachunkowości w następującej wysokości (czas zalegania dłużnika): – powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – 25% kwoty należności, – powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – 50% kwoty należności, – powyżej 12 miesięcy – 100% należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Zobowiązania – w jednostce występują zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, wynagrodzeń, wobec budżetu – podatek dochodowy, wobec ZUS-u oraz pracowników. Zobowiązania w ciągu roku wyceniane są w wartości nominalnej, natomiast na koniec każdego kwartału doksieguje się do zobowiązań wymagalnych odsetki za zwłokę. Wartości poszczególnych aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. Dopuszcza się nie zaewidencjonowanie w danym okresie operacji gospodarczych, gdy ich ujawnienie nastąpiło po sporządzeniu rocznego sprawozdania i pod warunkiem, że nie wywierają one istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Przyjmuje się następujący poziom istotności: do 8% wyniku finansowego brutto, do 0,8% przychodów i do 1% sumy bilansowej. <u>Szkoła Podstawowa w Nowej Słupi i Zespół Szkół w Rudkach</u> Materiały – (opał i artykuły spożywcze) wyceniane są według ceny nabycia (zakup) nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przyjmuje się następujące zasady prowadzenia ewidencji analitycznej materiałów: – materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości, uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia, – zakupiony opał odpisywany jest w ciężar kosztów w momencie zakupu z tym, że jego stan ustala się na dzień bilansowy w drodze spisu z natury i o wartość zapasu (cena z ostatniej faktury) koryguje się koszty materiałów (310/401), – artykuły spożywcze służące do przygotowywania posiłków ewidencjonuje się na koncie „310”, a stan na dzień bilansowy stwierdzony zostaje w drodze spisu z natury (intendent prowadzi kartoteki ilościowo – wartościowe).
5	inne informacje
	Brak danych
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	
	Załącznik nr 1 – Tabela II.1.1.	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Brak danych	
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Załącznik nr 2 – Tabela II.1.3.	
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	Załącznik nr 3 – Tabela II.1.4.	
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 4 – Tabela II.1.5.	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Załącznik nr 5 – Tabela II.1.6.	
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 6 – Tabela II.1.7.	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Załącznik nr 7 – Tabela II.1.8.	
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	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	6 105 453,88 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	6 370 498,96 zł
c)	powyżej 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	28 481 900,21 zł

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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwot 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
	2 484 385,18 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 8 – Tabela II.1.15.
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr 9 – Tabela II.2.1.
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 10 – Tabela II.2.2.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Edyta
Marlena
Durak

Elektronicznie
podpisany przez
Edyta Marlena
Durak
Data: 2024.04.30
09:15:20 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Czesław
Gąsior

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław
Gąsior
Data: 2024.04.30
09:22:21 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1.

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto).

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	405 008,86	17 644,35	-	-	-	-	-	-	-	422 653,21
2	Środki trwałe, w tym:	142 889 394,64	295 210,67	38 395 609,92	944 520,31	3 135 215,45	60 749,87	-	538 552,41	-	185 060 648,71
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	12 876 801,38	-	-	-	3 135 215,45	-	-	531 009,15	-	15 481 007,68
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 672 579,13	-	38 395 609,92	178 537,37	-	48 344,80	-	-	-	163 198 381,62
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 616 546,59	60 432,18	-	-	-	-	-	-	-	2 676 978,77
d)	Środki transportu	1 972 396,81	209 511,99	-	697 680,00	-	-	-	-	-	2 879 588,80
e)	Inne środki trwałe	751 070,73	25 266,50	-	68 302,94	-	12 405,07	-	7 543,26	-	824 691,84
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 351 400,37	-	-	-	28 575 593,55	-	-	-	38 904 251,14	9 022 742,78
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
5	Pozostałe środki trwałe	4 801 777,62	282 108,91	-	81 281,88	-	16 766,11	-	23 603,85	-	5 124 798,45
6	Zbiory biblioteczne	416 308,91	64 605,58	-	-	-	67 491,94	-	39 823,13	-	373 599,42
OGÓŁEM		167 863 890,40	659 569,51	38 395 609,92	1 025 802,19	31 710 809,00	145 007,92	-	601 979,39	38 904 251,14	200 004 442,57

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie).

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1	Wartości niematerialne i prawne	405 008,86	17 644,35	-	-	-	-	422 653,21	0,00	-
2	Środki trwałe, w tym:	39 689 384,87	5 659 607,37	-	20 333,58	7 543,26	-	45 321 115,40	139 739 533,31	-
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	-	-	-	-	-	0,00	15 481 007,68	-
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 387 507,12	4 370 807,31	-	7 928,51	-	-	40 750 385,92	122 447 995,70	-
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	1 314 093,57	246 797,37	-	-	-	-	1 560 890,94	1 116 087,83	-
d)	Środki transportu	1 265 058,82	960 772,33	-	-	-	-	2 225 831,15	653 757,65	-
e)	Inne środki trwałe	722 725,36	81 230,36	-	12 405,07	7 543,26	-	784 007,39	40 684,45	-
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	-	-	-	-	-	0,00	9 022 742,78	-
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	-	-	-	-	-	0,00	0,00	-
5	Pozostałe środki trwałe	4 801 777,62	363 390,79	-	16 766,11	23 603,85	-	5 124 798,45	0,00	3 416,00
6	Zbiory biblioteczne	416 308,91	64 605,58	-	67 491,94	39 823,13	-	373 599,42	0,00	-
OGÓŁEM		45 312 480,26	6 105 248,09	-	104 591,63	70 970,24	-	51 242 166,48	148 762 276,09	3 416,00

Edyta
Marlena
Durak

Elektronicznie
podpisany przez Edyta
Marlena Durak
Data: 2024.04.30
09:15:49 +02'00'

(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Czesław
Gąsior

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30
09:22:49 +02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2.

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)	Wartość końcowa aktywów – stan na koniec roku obrotowego (3 – 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM		-	-	-	-	-	-

Edyta Marlena Durak

Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.04.30 09:16:09 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30 09:23:15 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3.

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka nr ewid. 651/12 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m²)	189	-	-	189
		Wartość (zł)	94,00	-	-	94,00
2	Działka nr ewid. 651/34 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m²)	156	-	-	156
		Wartość (zł)	2 502,00	-	-	2 502,00
3	Działka nr ewid. 651/43 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m²)	561	-	-	561
		Wartość (zł)	280,00	-	-	280,00
4	Działka nr ewid. 651/45 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m²)	748	-	-	748
		Wartość (zł)	374,00	-	-	374,00
5	Działka nr ewid. 651/3 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m²)	2 482	-	-	2 482
		Wartość (zł)	1 241,00	-	-	1 241,00
6	Działka nr ewid. 646 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m²)	15 522	-	-	15 522
		Wartość (zł)	105 801,14	-	-	105 801,14
OGÓŁEM			110 292,14	-	-	110 292,14

Edyta Marlena Durak

Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.04.30 09:16:30 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30 09:23:41 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4.

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 2	230 711,69	+ 199 998,00	-	430 709,69
2	Grupa 4	41 086,72	+ 2 800,00	- 3 750,00	40 136,72
3	Grupa 8	144 104,17	+ 328 567,22	-	472 671,39
OGÓŁEM		415 902,58	531 365,22	3 750,00	943 517,80

Edyta Marlena Durak
.....
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.04.30 09:16:49
+02'00'

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
.....
(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30
09:24:06 +02'00'

Załącznik nr 5.

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	Wartość udziałów – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość	Wartość udziałów – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość (3 + 6)	Wartość udziałów – konto 030 (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
1	Rolno-Spożywczy Rynek Hurtowy Radomska Giełda Rolna S.A.	100	5 000,00	-	-	-	-	100	5 000,00	-
II	Udziały									
1	Spółdzielnia Energetyczna	-	-	-	50	+ 5 000,00	-	50	5 000,00	-
III	Dłużne papiery wartościowe									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	Świadczenia efektywności energetycznej									
1	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 7221/4/F/68717/2021	34,088	70 097,19	-	-	+2 088,58	-	34,088	72 185,77	-
2	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 6961/4/F/68717/2021	33,338	68 554,92	-	-	+2 042,62	-	33,338	70 597,54	-
3	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9515/4/F/68717/2023	-	-	-	21,434	+45 389,28	-	21,434	45 389,28	-
4	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9506/4/F/68717/2023	-	-	-	26,663	+56 462,36	-	26,663	56 462,36	-
5	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9483/4/F/68717/2023	-	-	-	36,082	+76 408,32	-	36,082	76 408,32	-
6	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9914/4/F/68717/2023	-	-	-	22,504	+47 655,14	-	22,504	47 655,14	-
7	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 6265/4/F/68717/2020	-	-	-	48,260	+102 196,82	-	48,260	102 196,82	-
OGÓŁEM		167,426	143 652,11	-	204,943	337 243,12	-	372,369	480 895,23	-

Edyta Marlena
Durak
.....
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Edytę Marlenę Durak
Data: 2024.04.30 09:17:07
+02'00'

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Czesław
Gašior

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław Gašior
Data: 2024.04.30
09:24:29 +02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6.

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2023 r.

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	4 882 786,37	610 165,62	597 736,51	4 895 215,48
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	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
2.4	Pozostałe należności	4 882 786,37	610 165,62	597 736,51	4 895 215,48
2.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		4 882 786,37	610 165,62	597 736,51	4 895 215,48

Edyta Marlena Durak

Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.04.30 09:17:25 +02'00'

(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30 09:25:02 +02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7.

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM		-	-	-	-	-

Edyta Marlena Durak

Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.04.30 09:17:44 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30 09:25:28 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8.

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota (w zł)
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	354 516,46
2	Odprawy emerytalne i rentowe	64 784,88
3	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	10 273,87
4	Inne świadczenia pracownicze	304 714,44
OGÓŁEM		734 289,65

Edyta
Marlena
Durak

Elektronicznie
podpisany przez Edyta
Marlena Durak
Data: 2024.04.30
09:18:08 +02'00'
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Czesław
Gąsior

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław
Gąsior
Data: 2024.04.30
09:25:54 +02'00'
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9.

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM		-	-	-	-	-

Edyta Marlena
Durak

Elektronicznie podpisany
przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.04.30 09:20:08
+02'00'

(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Czesław
Gąsior

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30
09:26:41 +02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10.

Tabela II.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.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	080 - Inwestycje (środki trwałe w budowie)	28 575 593,55	-	-
OGÓŁEM		28 575 593,55	-	-

Elektronicznie podpisany
przez Edyta Marlena
Durak
Data: 2024.04.30 09:20:29
+02'00'

.....
(główny księgowy)

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.04.30
09:27:17 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia ul. Rynek 15 26-006 NOWA SŁUPIA Numer identyfikacyjny REGON 291010406	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego A1B43520DBFE57F8 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	82 875 486,43	104 516 602,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	161 783 546,52	183 624 226,25
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	47 426 849,78	52 653 208,36
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	86 657 012,57	93 373 675,30
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	24 551 195,91	34 174 044,36
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	20 868,00	193 857,20
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	3 127 620,26	3 229 441,03
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	140 135 914,12	173 917 539,58
I.2.1. Strata za rok ubiegły	26 486 324,04	32 894 252,95
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	74 834 518,66	92 609 527,15
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	37 761 883,74	47 827 958,62
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	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 053 187,68	585 800,86
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	104 523 118,83	114 223 289,38

Edyta Marlena Durak
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 758 955,41	36 758 556,54
III.1.	zysk netto (+)	52 653 208,36	57 781 517,36
III.2.	strata netto (-)	-32 894 252,95	-21 022 960,82
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	124 282 074,24	150 981 845,92

Edyta Marlena Durak
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Edyta Marlena Durak
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia ul.Rynek 15 26-006 NOWA SŁUPIA Numer identyfikacyjny REGON 291010406		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego 666463CEABBACA34 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		72 413 952,73	84 068 816,33
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		72 413 952,73	84 068 816,33
B.	Koszty działalności operacyjnej		52 040 546,64	44 979 004,80
B.I.	Amortyzacja		4 709 612,65	4 868 608,19
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 626 684,45	3 600 120,57
B.III.	Usługi obce		5 999 036,73	7 151 152,60
B.IV.	Podatki i opłaty		39 291,19	29 669,31
B.V.	Wynagrodzenia		12 805 599,28	14 659 146,24
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 379 790,61	3 665 837,37
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 714 124,28	2 302 753,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		20 385 991,71	8 279 379,47
B.X.	Pozostałe obciążenia		380 415,74	422 337,77
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		20 373 406,09	39 089 811,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 659 796,42	4 748 764,18
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		8 601,00	3 416,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 651 195,42	4 745 348,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 439 130,17	3 575 062,08

Edyta Marlena Durak
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior
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	3 439 130,17	3 575 062,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 594 072,34	40 263 513,63
G.	Przychody finansowe	1 616 824,92	1 755 219,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	106,00	155,00
G.II.	Odsetki	1 616 718,92	1 755 064,64
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 451 941,85	5 260 176,73
H.I.	Odsetki	3 432 863,27	5 212 504,53
H.II.	Inne	19 078,58	47 672,20
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 758 955,41	36 758 556,54
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)	19 758 955,41	36 758 556,54

Edyta Marlena Durak
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior
kierownik jednostki

BeSTia

666463CEABBACA34

Wyjaśnienia do sprawozdania

Edyta Marlena Durak
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia ul.Rynek 15 26-006 NOWA SŁUPIA Numer identyfikacyjny REGON 291010406	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina NOWA SŁUPIA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego D1280A9A4DFF361B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 234 571,37	7 933 200,14	I Zobowiązania	41 793 698,87	43 214 290,94
I.1 Środki pieniężne	7 234 571,37	7 933 200,14	I.1 Zobowiązania finansowe	41 790 053,29	43 204 853,05
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 234 571,37	7 933 200,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 693 314,68	2 247 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	40 096 738,61	40 957 853,05
II Należności i rozliczenia	556 334,44	344 308,96	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 645,58	9 437,89
II.1 Należności finansowe	50 000,00	344 002,96	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	50 000,00	344 002,96	II Aktywa netto budżetu	-34 946 605,92	-35 998 717,84
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-11 979 805,96	-1 052 111,90
II.2 Należności od budżetów	4 968,00	306,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	501 366,44	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-11 979 805,96	-1 052 111,90
III Rozliczenia międzyokresowe	172,14	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	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 (+,-)	-22 966 799,96	-34 946 605,94
			III Rozliczenia międzyokresowe	943 985,00	1 061 936,00
Suma aktywów	7 791 077,95	8 277 509,10	Suma pasywów	7 791 077,95	8 277 509,10

Edyta Marlena Durak

skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior

zarząd

BeSTia

D1280A9A4DFF361B

Wyjaśnienia do bilansu

Edyta Marlena Durak
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Czesław Gąsior
zarząd

BeSTia

D1280A9A4DFF361B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia ul.Rynek 15 26-006 NOWA SŁUPIA Numer identyfikacyjny REGON 291010406	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 45E25EA7B2062C1B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	122 879 216,96	149 512 150,37	A Fundusz	124 275 558,12	150 981 845,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	104 516 602,71	114 223 289,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	122 551 410,14	148 762 276,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 758 955,41	36 758 556,54
A.II.1 Środki trwałe	103 200 009,77	139 739 533,31	A.II.1 Zysk netto (+)	52 653 208,36	57 781 517,36
A.II.1.1 Grunty	12 876 801,38	15 481 007,68	A.II.2 Strata netto (-)	-32 894 252,95	-21 022 960,82
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	39 267,00	39 267,00	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	88 285 072,01	122 447 995,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 302 453,02	1 116 087,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	707 337,99	653 757,65	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	28 345,37	40 684,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 948 214,80	3 542 214,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 351 400,37	9 022 742,78	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 770 575,93	3 271 243,33
A.III Należności długoterminowe	184 154,71	268 979,05	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	498 873,38	653 736,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	143 652,11	480 895,23	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	77 103,58	75 371,29
A.IV.1 Akcje i udziały	5 000,00	10 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	453 172,54	543 263,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	867 228,60	1 023 974,26

Edyta Marlena Durak
(główny księgowy)

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
(kierownik jednostki)

BeSTia

45E25EA7B2062C1B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	138 652,11	470 895,23	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 863 878,13	511 909,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	367 324,74	301 114,36
B Aktywa obrotowe	6 344 555,96	5 011 909,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	508 886,53	7 874,18
B.I Zapasy	71 447,34	338 819,82	D.II.8 Fundusze specjalne	134 108,43	153 999,53
B.I.1 Materiały	32 203,51	22 869,17	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	134 108,43	153 999,53
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	39 243,83	315 950,65	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	177 638,87	270 970,94
B.II Należności krótkoterminowe	5 262 323,69	4 228 861,72			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 242,69	31 834,76			
B.II.2 Należności od budżetów	2 488 313,11	247 579,02			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	452,97			
B.II.4 Pozostałe należności	2 763 767,89	3 948 994,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 010 784,93	444 228,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 002 567,22	435 660,20			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 217,71	8 568,08			
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			

Edyta Marlena Durak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

45E25EA7B2062C1B

Andrzej Czesław Gąsior
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	129 223 772,92	154 524 060,19	Suma pasywów	129 223 772,92	154 524 060,19

Edyta Marlena Durak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
45E25EA7B2062C1B

Andrzej Czesław Gąsior
(kierownik jednostki)

Edyta Marlena Durak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

45E25EA7B2062C1B

Andrzej Czesław Gąsior
(kierownik jednostki)