


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Roźwienica Roźwienica 37-565 ROŻWIENICA Numer identyfikacyjny REGON 000549370	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ROŻWIENICA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6FB93A7DE02AA352 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	733 210,94	241 824,15	I Zobowiązania	9 901 208,82	12 062 119,68
I.1 Środki pieniężne	733 210,94	241 824,15	I.1 Zobowiązania finansowe	9 699 847,82	10 741 747,82
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	733 210,94	241 824,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 699 847,82	10 741 747,82
II Należności i rozliczenia	610,00	46 925,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	46 125,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	201 361,00	1 320 371,86
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	46 125,00	II Aktywa netto budżetu	-9 803 360,88	-12 541 111,53
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	549 580,01	-1 052 292,81
II.2 Należności od budżetów	610,00	800,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	549 580,01	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 052 292,81
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	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 (+,-)	-10 352 940,89	-11 488 818,72
			III Rozliczenia międzyokresowe	635 973,00	767 741,00
Suma aktywów	733 820,94	288 749,15	Suma pasywów	733 820,94	288 749,15

Małgorzata Gil
skarbnik

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Lizak
zarząd

BeSTia

6FB93A7DE02AA352

Małgorzata Gil	2024-01-24	Zbigniew Józef Lizak
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	6FB93A7DE02AA352	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Roźwienica Roźwienica 37-565 ROŻWIENICA Numer identyfikacyjny REGON 000549370	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6EE52F04142BD8E0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 316 235,02	49 504 615,91	A Fundusz	35 070 555,36	47 485 171,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 797 510,68	31 866 442,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 839 313,86	49 028 911,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 273 044,68	15 618 729,64
A.II.1 Środki trwałe	32 620 021,62	43 279 451,39	A.II.1 Zysk netto (+)	29 924 576,14	36 224 397,50
A.II.1.1 Grunty	3 680 063,52	6 069 390,57	A.II.2 Strata netto (-)	-26 651 531,46	-20 605 667,86
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	99 583,18	99 583,18	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	28 248 437,26	31 223 314,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	258 369,07	5 475 057,49	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	279 467,03	219 062,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	153 684,74	292 625,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 939 597,20	2 744 603,85
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 219 292,24	5 749 459,86	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	1 939 597,20	2 744 603,85
A.III Należności długoterminowe	426 921,16	425 704,66	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	242 710,61	838 420,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	50 000,00	50 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	50 981,00	93 078,00
A.IV.1 Akcje i udziały	50 000,00	50 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	673 790,92	747 176,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	778 133,64	844 380,89

Małgorzata Gil
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

6EE52F04142BD8E0

Zbigniew Józef Lizak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	38 255,24	134 544,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	31 423,27	80 947,76
B Aktywa obrotowe	693 917,54	725 159,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 639,26	3 559,08	D.II.8 Fundusze specjalne	124 302,52	6 054,93
B.I.1 Materiały	4 614,06	2 815,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	124 302,52	6 054,93
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	6 025,20	744,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	527 552,49	634 236,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	4,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	527 548,49	634 236,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	155 725,79	87 364,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	120 276,88	1 215,15			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	35 448,91	86 149,54			
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			

Małgorzata Gil
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

6EE52F04142BD8E0

Zbigniew Józef Lizak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	37 010 152,56	50 229 775,72	Suma pasywów	37 010 152,56	50 229 775,72

Małgorzata Gil
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

6EE52F04142BD8E0

Zbigniew Józef Lizak
(kierownik jednostki)

Małgorzata Gil
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

6EE52F04142BD8E0

Zbigniew Józef Lizak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

- 1.1. Nazwa jednostki** –Gmina Rożwienica
- 1.2. Siedziba** – Rożwienica,
- 1.3. Adres** – Rożwienica 1 , 37 – 565 Rożwienica .
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Przedmiotem działalności Urzędu Gminy Rożwienica są;

- zadania własne gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym, statutu i uchwał Rady Gminy
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na mocy obowiązujących ustaw
- zadania przyjęte na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek;

- Urzędu Gminy w Rożwienicy
- GOPS w Rożwienicy
- Szkoły Podstawowej w Rożwienicy
- Szkoły Podstawowej w Rudołowicach
- Szkoły Podstawowej w Tyniowicach
- Szkoły Podstawowej w Węgierce
- Szkoły Podstawowej w Woli Węgierskiej

4. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem jednostki był Tomasz Kotliński – Wójt Gminy

Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy w Rożwienicy składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).

b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).

c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

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

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

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

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

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

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe..

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Środki trwałe umarza się jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego poprzez spisanie w ciężar funduszu przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe wg stanu na początek roku obejmują należności od dłużników podatkowych

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Na dzień bilansowy wycenia się stan magazynu zarządzania kryzysowego. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

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

Fundusz jednostki

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

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ

zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tab. 1. Środki Trwałe brutto

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wartości.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	75.823.931,40	0	10.942.697,64	0	4.970.470,84	0,00	1.744	0	5.209.565,41	86.525.790,47
1.1.	Grunty	3.680.635,98	0	3.727.479,36	0,00	1.017	0,00	1.744	0	1.337.997,78	6.069.390,56
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	99.583,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	99.583,18

1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67.908.644,63	0	1.170.631,10	0,00	5.352.461,72	0,00	0,00	0	3.627.859,15	70.803.878,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.689.598,17	0	0,00	0,00	5.479.718,01	0,00	0	0	0,00	7.161.117,18
1.4.	Środki transportu	1.965.105,23	0	26.000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	1.991.105,24
1.5.	Inne środki trwałe	579.947,39	0	83.560,38	0,00	139.697,92	0,00	0,00	0	0,00	675.894,17
SUMA		75.823.931,40	0	10.942.697,64	0,00	4.970.470,84	0,00	1.744	0	5.209.565,41	86.525.790,47

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne brutto

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebiegi szczeblu wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	240.745,33	0,00	34.225,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	274.970,42
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	240.745,33	0,00	34.225,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	274.970,42
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
SUMA		240.745,33	0,00	34.225,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	274.970,42

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amort- yzacja za rok obrot- owy	aktualizac- ja	przemiesz- czenie wewnętrz- ne	inne	aktualiz- acja	rozchód	pr- z- e- m- ie- sz- c- e- ni- e w- e- w- n- ę- t- r- z- n- e	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	43.120.745,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	38.183.727,05
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	39.664.721,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	34.733.191,33
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1.401.922,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	1.321.066,56
1.4.	Umorzenie środków transportu	1.627.838,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	1.743.834,64
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	426.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	385.634,52
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
SUMA		43.120.745,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	38.205.794,40

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	32.620.021,62	43.279.451,39
1.1.	Grunty	3.680.063,52	6.069.390,57
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	99.583,18	99.583,18
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28.248.437,26	31.223.314,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	258.369,07	5.475.057,49
1.4.	Środki transportu	279.467,03	219.062,96
1.5.	Inne środki trwałe	153.684,74	292.625,63
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		32.620.021,62	36.032.381,41

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

Urząd Gminy w Rożwienicy nie dysponuje takimi informacjami.

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

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Rożwienica 496	13.039,00	0,00	0,00	13.039,00
2.	Rożwienica 662/2	9.039,00	0,00	0,00	9.039,00
3.	Rożwienica 470	2.124,00	0,00	0,00	2.124,00
4.	Rożwienica 492	1.332,00	0,00	0,00	1.332,00
5.	Rożwienica 662/1	14.928,00	0,00	0,00	14.928,00

6.	Rożwienica 514/2	771,00	0,00	0,00	771,00
7.	Rożwienica 479	918,00	0,00	0,00	918,00
8.	Cząstkowice 494	652,06	0,00	0,00	652,06
9.	Rożwienica 662/3	28.869,00	0,00	0,00	28.869,00
SUMA		71.672,06	0,00	0,00	71.672,06

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Urząd ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

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

dłużnych papierów wartościowych.

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych – nie dotyczy

L.p.	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 (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe) nie dotyczy

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.	Należności krótkoterminowe		3.988.215,31		0,00	
		4.395.977,37		407.762,06		4.395.977,37
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)		2.851.473,49		0,00	
		3.208.527,35		357.053,86		3.208.527,35
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)		1.136.741,82		0,00	
		1.187.450,02		50.708,20		1.187.450,02
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		4.395.977,37	3.988.215,31	407.762,06	0,00	4.395.977,37

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

Tab. 7 –rezerwy na zobowiązania nie dotyczy

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania nie dotyczą

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	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

Nie występują w Urzędzie Gminy w Rożwienicy.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w Urzędzie Gminy w Rożwienicy

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.

Nie występują w Urzędzie Gminy w Rożwienicy

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.

Urząd Gminy nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Urząd Gminy w Rożwienicy nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	143.593,33
2.	nagrody jubileuszowe	217.868,90
3.	świadczenia urlopowe	176.380,24
4.	inne	2.109,53
SUMA		
539.952,00		

1.16. Inne informacje

– nie dotyczy

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Urzędzie Gminy w Rożwienicy

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

Wartość Środków trwałych w budowie to kwota 5.749.459,86 zł

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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

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


Podpisany elektronicznie przez
Małgorzata Gil
29.04.2024
13:49:11 +02'00'

.....
(główny księgowy)

22.04.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Podpisany elektronicznie przez
Tomasz Michał Kotliński
29.04.2024
13:50:03 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Roźwienica Roźwienica 37-565 ROŻWIENICA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 000549370			Wysłać bez pisma przewodniego FE774AD4CFBCA001 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		41 434 387,34	49 161 087,13
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		41 434 387,34	49 161 087,13
B.	Koszty działalności operacyjnej		37 551 077,31	32 482 151,27
B.I.	Amortyzacja		2 070 441,44	345 335,81
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 887 618,52	3 004 403,28
B.III.	Usługi obce		3 583 556,13	5 723 537,21
B.IV.	Podatki i opłaty		68 154,05	101 766,36
B.V.	Wynagrodzenia		11 313 261,56	12 213 685,91
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 043 498,46	3 306 145,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 191 057,24	1 539 926,89
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 393 489,91	6 247 350,28
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 883 310,03	16 678 935,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		730,00	269,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		730,00	269,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		105 055,72	213 038,05

Małgorzata Gil główny księgowy	2024-01-24 rok, miesiąc, dzień	Zbigniew Józef Lizak 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	105 055,72	213 038,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 778 984,31	16 466 166,81
G.	Przychody finansowe	225 731,15	307 816,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	225 731,15	307 816,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	756 167,34	1 170 686,86
H.I.	Odsetki	565 077,06	891 132,40
H.II.	Inne	191 090,28	279 554,46
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 248 548,12	15 603 296,17
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)	3 248 548,12	15 603 296,17

Małgorzata Gil
główny księgowy


2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Lizak
kierownik jednostki

Małgorzata Gil
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Lizak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Roźwienica			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Roźwienica				
37-565 ROŻWIENICA		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			E8B0ED3C0FA97475	
000549370				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		34 274 295,62	34 015 700,08
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		66 240 910,85	80 670 803,66
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 252 447,03	29 924 576,14
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		40 649 352,36	50 580 087,27
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		309 796,17	147 690,25
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
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		29 315,29	18 450,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		68 702 370,68	80 591 791,22
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		23 607 540,33	26 651 531,46
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		42 128 854,33	48 935 335,69
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 965 976,02	4 695 127,90
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	309 796,17
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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 797 510,68	15 986 670,13

Małgorzata Gil	2024-01-24	Zbigniew Józef Lizak
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 273 044,68	15 618 729,64
III.1.	zysk netto (+)	29 924 576,14	36 224 397,50
III.2.	strata netto (-)	-26 651 531,46	-20 605 667,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	35 070 555,36	31 605 399,77

Małgorzata Gil
główny księgowy


2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Lizak
kierownik jednostki

Małgorzata Gil
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Lizak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Roźwienica Roźwienica 37-565 ROŻWIENICA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 000549370		B7024302139DA552 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Gil

(główny księgowy)

2024.01.24

rok mies. dzień

Zbigniew Józef Lizak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<div>Małgorzata Gil</div> <div>(główny księgowy)</div>	<div>2024.01.24</div> <div>rok mies. dzień</div>	<div>Zbigniew Józef Lizak</div> <div>(kierownik jednostki)</div>
--	--	--