

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Pszów ul.Pszowska 534 44-370 PSZÓW | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 7DFAF2BF51C0619E  |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258670 | sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 77 237 247,47 | 90 378 137,80 | A Fundusz | 71 191 622,60 | 84 163 405,30 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 53 786,28 | 10 909,52 | A.I Fundusz jednostki | 63 503 674,76 | 73 377 935,48 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 76 437 714,37 | 89 609 342,72 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 7 687 947,84 | 10 785 469,82 |
| A.II.1 Środki trwałe | 74 071 191,36 | 83 120 670,09 | A.II.1 Zysk netto (+) | 34 367 543,36 | 41 158 726,26 |
| A.II.1.1 Grunty | 7 041 325,13 | 7 815 856,11 | A.II.2 Strata netto (-) | -26 679 595,52 | -30 373 256,44 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 608 034,48 | 608 034,38 | 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 | 65 708 533,83 | 72 889 640,04 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 361 505,17 | 1 807 675,29 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 868 591,59 | 544 154,12 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 91 235,64 | 63 344,53 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 12 408 741,98 | 13 443 334,09 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 2 366 523,01 | 6 488 672,63 | 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 | 11 663 683,44 | 12 685 921,03 |
| A.III Należności długoterminowe | 745 746,82 | 757 885,56 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 289 349,88 | 412 445,66 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 2 536 036,61 | 2 535 206,70 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 944 252,47 | 1 069 655,01 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 2 604 228,17 | 2 969 602,64 |

Joanna Sowa
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

7DFAF2BF51C0619E

Czesław Krzystała
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 4 624 081,89 | 4 288 030,36 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 131 654,47 | 806 458,76 |
| B Aktywa obrotowe | 6 363 117,11 | 7 228 601,59 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 152 276,82 | 228 256,36 |
| B.I Zapasy | 78 124,42 | 66 068,79 | D.II.8 Fundusze specjalne | 381 803,13 | 376 265,54 |
| B.I.1 Materiały | 73 039,07 | 66 068,79 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 381 803,13 | 376 265,54 |
| 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 | 5 085,35 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 745 058,54 | 757 413,06 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 5 788 530,06 | 5 935 725,87 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 2 805,20 | 1 955,70 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 8 157,94 | 29 315,52 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 5 777 539,92 | 5 904 454,65 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 27,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 496 462,63 | 1 226 806,93 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 17 035,00 | 28 260,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 381 804,75 | 1 166 802,57 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 97 622,88 | 31 744,36 | | | |
| 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 | | | |

Joanna Sowa
(główny księgowy)

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Czesław Krzystała
(kierownik jednostki)

BeSTia

7DFAF2BF51C0619E

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 83 600 364,58 | 97 606 739,39 | Suma pasywów | 83 600 364,58 | 97 606 739,39 |

Joanna Sowa
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
7DFAF2BF51C0619E

Czesław Krzystała
(kierownik jednostki)


Joanna Sowa
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

7DFAF2BF51C0619E

Czesław Krzystała
(kierownik jednostki)

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Pszów ul.Pszowska 534 44-370 PSZÓW | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PSZÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 6D5ABA485428E3F2  |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258670 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| I Środki pieniężne | 23 082 663,27 | 16 607 094,60 | I Zobowiązania | 11 117 353,01 | 9 878 309,98 |
| I.1 Środki pieniężne | 23 082 663,27 | 16 607 094,60 | I.1 Zobowiązania finansowe | 10 941 282,96 | 9 458 910,80 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 16 395 636,12 | 16 607 094,60 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 1 590 577,56 | 1 661 649,22 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 6 687 027,15 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 9 350 705,40 | 7 797 261,58 |
| II Należności i rozliczenia | 390 560,47 | 310 534,38 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 176 070,05 | 140 534,12 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 278 865,06 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | 14 125 034,69 | 8 163 646,80 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -1 290 285,49 | 720 170,69 |
| II.2 Należności od budżetów | 221 069,71 | 81 912,32 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 5 391 269,40 | 720 170,69 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 169 490,76 | 228 622,06 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | 0,00 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 2 542 893,96 | 2 076 115,80 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | -6 681 554,89 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 1,25 | -3,69 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 6 681 554,89 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | 8 733 764,04 | 7 443 479,80 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 773 730,00 | 951 788,00 |
| Suma aktywów | 26 016 117,70 | 18 993 744,78 | Suma pasywów | 26 016 117,70 | 18 993 744,78 |

Joanna Sowa
skarbnik

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Piotr Stanisław Kowol
zarząd

BeSTia

6D5ABA485428E3F2

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.06.03

Wyjaśnienia do bilansu

Joanna Sowa
skarbnik


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Piotr Stanisław Kowol
zarząd

BeSTia

6D5ABA485428E3F2

| | | | |
|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Pszów ul.Pszowska 534 44-370 PSZÓW | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach | |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258670 | | Wysłać bez pisma przewodniego F4AE5C2F9AE08181  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 74 022 686,12 | 70 329 455,38 | |
| 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 | 74 022 686,12 | 70 329 455,38 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 66 113 375,64 | 59 055 854,12 | |
| B.I. Amortyzacja | 4 553 027,24 | 4 650 388,91 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 4 940 828,58 | 5 911 551,57 | |
| B.III. Usługi obce | 8 702 920,44 | 8 885 577,08 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 141 356,77 | 202 491,56 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 23 845 656,77 | 26 586 555,71 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 6 015 784,90 | 6 883 613,04 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 16 856 307,49 | 4 841 395,42 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 1 057 493,45 | 1 094 280,83 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 7 909 310,48 | 11 273 601,26 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 423 606,93 | 1 008 370,88 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 423 606,93 | 1 008 370,88 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 246 967,47 | 801 063,35 | |

Joanna Sowa
główny księgowy

2024-04-24
rok, miesiąc, dzień

Czesław Krzystała
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 | 246 967,47 | 801 063,35 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 8 085 949,94 | 11 480 908,79 |
| G. | Przychody finansowe | 129 411,02 | 25 839,86 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 114 663,70 | 25 839,86 |
| G.III. | Inne | 14 747,32 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 527 413,12 | 721 278,83 |
| H.I. | Odsetki | 527 413,12 | 720 541,05 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 737,78 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 7 687 947,84 | 10 785 469,82 |
| 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) | 7 687 947,84 | 10 785 469,82 |
| | | | |

Joanna Sowa
główny księgowy


2024-04-24
rok, miesiąc, dzień

Czesław Krzystała
kierownik jednostki

Joanna Sowa
główny księgowy

2024-04-24
rok, miesiąc, dzień

Czesław Krzystała
kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Pszów ul.Pszowska 534 44-370 PSZÓW | <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 w Katowicach |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258670 | | <p style="text-align: center;">56C7F190AC19545A</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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Sowa
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Czesław Krzystała
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Sowa
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Czesław Krzystała
(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Pszów ul.Pszowska 534 44-370 PSZÓW | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach | |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258670 | | sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 58E99BC53F81703C  |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 63 611 582,93 | 63 503 674,76 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 109 030 629,70 | 130 171 187,20 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 34 117 991,35 | 34 367 543,36 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 70 935 347,01 | 77 992 418,62 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 3 789 782,64 | 16 893 873,77 | |
| 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 | 18 587,70 | 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 | 168 921,00 | 917 351,45 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 109 138 537,87 | 120 296 926,48 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 24 784 613,04 | 26 679 595,52 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 76 185 715,26 | 72 031 034,42 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 7 800 971,05 | 21 333 534,15 | |
| 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 | 367 238,52 | 252 762,39 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 63 503 674,76 | 73 377 935,48 | |

Joanna Sowa
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Krzystała
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 7 687 947,84 | 10 785 469,82 |
| III.1. | zysk netto (+) | 34 367 543,36 | 41 158 726,26 |
| III.2. | strata netto (-) | -26 679 595,52 | -30 373 256,44 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 71 191 622,60 | 84 163 405,30 |
| | | | |

Joanna Sowa
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Krzystała
kierownik jednostki

Joanna Sowa
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Krzystała
kierownik jednostki