

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY MALCZYCE ul. Traugutta 15 55-320 Malczyce Numer identyfikacyjny REGON 000536628	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: GMINA MALCZYCE
		Wysłać bez pisma przewodniego 06365ADD14B7CCA7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	71 997 503,01	80 417 873,22	A Fundusz	77 390 464,34	85 570 464,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	52 400 299,01	58 028 312,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	58 294 982,86	66 611 565,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 990 165,33	27 542 151,55
A.II.1 Środki trwałe	56 261 459,30	55 095 498,09	A.II.1 Zysk netto (+)	24 990 165,33	27 542 151,55
A.II.1.1 Grunty	17 614 463,78	17 707 935,14	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 199 696,22	31 502 173,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 179 110,05	2 124 183,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	3 986 012,33	3 453 751,61	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	282 176,92	307 454,39	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	983 932,95	2 983 893,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 033 523,56	11 516 067,19	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	983 932,95	2 983 893,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 137,87	155 016,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	13 702 520,15	13 806 307,94	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 616,00	83 432,00
A.IV.1 Akcje i udziały	13 702 520,15	13 806 307,94	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	135 397,63	112 812,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	215 598,83	246 887,31

Bożena Bułka
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
06365ADD14B7CCA7 Korekta nr 1

Piotr Frankowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	388 222,42	181 578,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 376 894,28	8 136 484,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	186 940,32	2 174 163,37
B.I Zapasy	3 975,96	3 389,62	D.II.8 Fundusze specjalne	24 019,88	30 002,88
B.I.1 Materiały	3 975,96	3 389,62	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 019,88	30 002,88
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 928 155,87	5 775 010,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 928 155,87	5 775 010,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	444 762,45	2 358 085,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	444 762,45	2 358 085,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Bożena Bułka
(główny księgowy)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Frankowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

06365ADD14B7CCA7 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	78 374 397,29	88 554 357,94	Suma pasywów	78 374 397,29	88 554 357,94

Bożena Bułka
(główny księgowy)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Frankowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

06365ADD14B7CCA7 Korekta nr 1

Bożena Bułka
(główny księgowy)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Frankowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

06365ADD14B7CCA7 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
URZĄD GMINY MALCZYCE ul. Traugutta 15 55-320 Malczyce			GMINA MALCZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 000536628			Wysłać bez pisma przewodniego DA185DBF71F115D3 	
sporządzony na dzień 31-12-2024 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		40 609 098,00	43 243 468,70
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		40 609 098,00	43 243 468,70
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 273 035,35	15 299 944,72
B.I.	Amortyzacja		2 891 001,82	3 445 719,91
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 311 133,94	1 014 154,48
B.III.	Usługi obce		5 111 401,93	5 646 226,99
B.IV.	Podatki i opłaty		297 887,22	318 503,78
B.V.	Wynagrodzenia		3 134 877,68	3 241 203,11
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		654 849,12	658 232,87
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		428 277,13	960 137,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		443 606,51	15 766,58
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		25 336 062,65	27 943 523,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Bożena Bułka
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Piotr Frankowski
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	25 336 062,65	27 943 523,98
G.	Przychody finansowe	10 085,01	4 731,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	250,00	250,00
G.II.	Odsetki	9 835,01	4 481,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	355 982,33	406 103,76
H.I.	Odsetki	355 982,33	406 103,76
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	24 990 165,33	27 542 151,55
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)	24 990 165,33	27 542 151,55

Bożena Bułka
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Piotr Frankowski
kierownik jednostki

Bożena Bułka
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Piotr Frankowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
URZĄD GMINY MALCZYCE ul. Traugutta 15 55-320 Malczyce			GMINA MALCZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 000536628			Wysłać bez pisma przewodniego 4E741F318AC332C5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		48 433 393,96	52 400 299,01
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		61 934 155,71	63 054 282,44
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		24 736 947,43	24 990 165,33
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		26 767 140,15	26 272 776,82
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 309 260,14	11 791 340,29
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		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		120 807,99	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		57 967 250,66	57 426 268,64
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		40 938 634,14	45 634 928,35
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		13 862 753,62	11 791 340,29
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		3 165 862,90	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)		52 400 299,01	58 028 312,81

Bożena Bułka główny księgowy	2025-04-28 rok, miesiąc, dzień	Piotr Frankowski kierownik jednostki
---------------------------------	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	24 990 165,33	27 542 151,55
III.1.	zysk netto (+)	24 990 165,33	27 542 151,55
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	77 390 464,34	85 570 464,36

Bożena Bułka
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Piotr Frankowski
kierownik jednostki

Bożena Bułka
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Piotr Frankowski
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Urząd Gminy w Malczycach, z siedzibą w Malczycach ul. Traugutta 15, 55-320 Malczyce. Urząd jest jednostką budżetową Gminy, zapewniającą obsługę administracyjną, organizacyjną i techniczną. Jest aparatem pomocniczym Wójta. Celem działania urzędu jest zapewnienie sprawnej realizacji wszystkich zadań spoczywających na gminie. Zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.
3. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4. Przyjęte zasady rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku i strat.

W roku obrotowym 2024 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm.).

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Urząd Gminy będzie kontynuować działalność w niezmniejszonym istotnie zakresie.

Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych, z wyjątkiem gruntów, nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.

Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

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

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

W jednostce Urząd Gminy prowadzi się ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

Wynik finansowy ustalony został metodą porównawczą poprzez ujęcie na koniec roku przychodów i kosztów na koncie 860.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian:

Zmiana stanu WNiP – od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Wartość brutto na początek roku obrotowego	=	68 309,39
--	---	-----------

Likwidacja WNiP w 2024 roku	=	0,00
-----------------------------	---	------

Nabycie WNiP w 2024 roku	=	21 909,73
--------------------------	---	-----------

Wartość brutto na koniec roku	=	90 219,12
-------------------------------	---	-----------

Wartość umorzenia WNiP, stan na 31.12.2024	=	90 219,12
--	---	-----------

Wartość netto WNiP na koniec 2024 roku	=	0,00
--	---	------

Zmiana stanu środków trwałych – od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Wartość brutto na początek roku obrotowego	=	87 493 242,45
--	---	---------------

Zwiększenie wartości środków trwałych poprzez nabycie, zakończenie inwestycji	=	2 159 609,93
--	---	--------------

Zmniejszenie wartości środków trwałych poprzez sprzedaż, likwidację	=	0,00
--	---	------

Wartość brutto na koniec roku	=	89 652 852,38
-------------------------------	---	---------------

Wartość umorzenia środków, stan na 31.12.2024 = 34 557 354,29

Wartość netto środków trwałych na koniec 2024 roku = 56 261 459,30

1.2. Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.

1.3. W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

1.5. Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy, w tym z tytułu umów leasingu.

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

Papiery wartościowe	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje i udziały	17.788	13.806.307,94
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne	0	0
Razem	17.788	13.806.307,94

1.7. Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe za rok zakończony 31.12.2024 r.

- Stan na koniec roku obrotowego = 8 120 626,44

1.8. Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.

1.9. W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

1.10. Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.

1.11. W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

1.12. W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.

1.13. Jednostka kierując się istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

1.14. Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

1.15. Jednostka nie tworzyła rezerwy na wypłatę środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

2.

2.1. W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.

2.2. Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie.

2.3. W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości lub charakterze incydentalnym.

2.4. Nie dotyczy jednostki.

2.5. Jednostka na koncie 223 „Rozliczenie wydatków budżetowych” wykazała saldo na koniec roku 2024 w wysokości = 2 316 108,35.

Wydatki poniesione na świadczenie pomocy obywatelom Ukrainy wyniosły 9 987,31 zł.

3.

Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**Bożena
Bułka**

Elektronicznie
podpisany przez
Bożena Bułka
Data: 2025.03.31
15:22:59 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2025-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

**Piotr
Frankowski**

Elektronicznie
podpisany przez Piotr
Frankowski
Data: 2025.03.31
15:22:33 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)