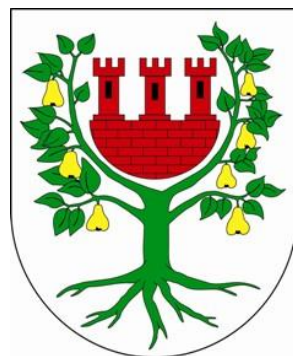


SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2023



Gmina Międzychód



BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU JST

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
- - 64-400 MIĘDZYCHÓD Numer identyfikacyjny REGON 210967060		Wysłać bez pisma przewodniego 4FF29EEC227655AB
	Gmina MIĘDZYCHÓD 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
I Środki pieniężne	30 116 521,63	29 990 799,07	I Zobowiązania	12 846 763,67	9 291 867,61
I.1 Środki pieniężne	30 116 521,63	29 990 799,07	I.1 Zobowiązania finansowe	12 206 717,20	9 187 813,30
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	20 624 061,17	24 767 531,83	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 066 717,20	2 797 813,30
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	9 492 460,46	5 223 267,24	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 140 000,00	6 390 000,00
II Należności i rozliczenia	135 851,11	5 621,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	458 559,56	69 144,03
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	181 486,91	34 910,28
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	16 370 629,27	19 478 664,50
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 427 342,65	7 377 998,45
II.2 Należności od budżetów	9 257,00	4 805,94	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 065 117,81	12 600 495,66
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	126 594,11	815,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	66 717,20	47 813,30	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-9 492 460,46	-5 222 499,24
			II.2 Wynik na operacjach niekaszowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	9 492 460,46	5 222 499,24
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	11 305 511,46	6 878 168,81
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 101 697,00	1 273 702,00
Suma aktywów	30 319 089,94	30 044 234,11	Suma pasywów	30 319 089,94	30 044 234,11

Wyjaśnienia do bilansu

Wynik wykonania budżetu przedstawiony w Bilansie jest o 360,00 zł wyższy niż wykazany w Sprawozdaniu Rb-NDS za IV kwartały 2023 roku. W sprawozdaniu Rb-NDS wydatki są o 360,00 zł wyższe, gdyż nastąpiło nienależne obciążenie przez Bank rachunków jednostek budżetowych. Zostało to wykazane w sprawozdaniu Rb-28S jako nienależne obciążenia rachunków i ujęto w symbolu 499 w kolumnie Wydatki wykonane. Jako, że symbol 499 nie jest paragrafem wydatkowym klasyfikacji budżetowej, w księgach rachunkowych budżetu przeksięgowano na Wynik wykonania budżetu tylko rzeczywiście wykonane dochody i wydatki.

W Bilansie w Aktywach w pozycji A.I.1.1. Środki pieniężne budżetu wykazano stan środków na rachunku bieżącym budżetu.

W pozycji A.I.1.2. Pozostałe środki pieniężne wykazano środki na rachunku bankowym wydatków niewygasających oraz środki pieniężne w drodze.

W pozycji A.II.3 Pozostałe należności i rozliczenia wykazano kwoty dochodów wykonanych jednostek budżetowej, przekazanych na rachunek Budżetu w roku budżetowym 2024 oraz środki na wydatki, które nie zostały wykonane w roku 2023, a zwrócone na rachunek budżetu w roku 2024.

W pozycji A.III Rozliczenia międzyokresowe wykazano zarachowane odsetki od kredytu i obligacji na 31 grudnia 2023 r.

W Pasywach, w Zobowiązaniach finansowych wykazano zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętego kredytu z podziałem na krótkoterminowe (których termin płatności przypada w 2024 roku) oraz na długoterminowe (z terminem płatności od 01 stycznia 2025 roku do końca spłaty zobowiązania).

W pozycji P.II.1.1. Nadwyżka budżetu wykazano nadwyżkę liczoną jako różnica wykonanych dochodów i wydatków (saldo konta 901 minus saldo konta 902) bez uwzględnienia wydatków niewygasających.

W Pozycji P.II.1.3 Niewykonane wydatki ujęto ze znakiem ujemnym kwotę planu wydatków niewygasających.

W pozycji P.III Inne pasywa wykazano kwotę subwencji oświatowej, która wpłynęła w grudniu na styczeń 2024 roku.

Anna Andralojć
skarbnik

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF WOLNY
zarząd

BeSTia

4FF29EEC227655AB

Strona 1 z 2

Anna Andralojć
skarbnik

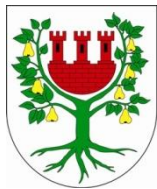
2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF WOLNY
zarząd

BeSTia

4FF29EEC227655AB

Strona 2 z 2



BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU JST

AKTYWA

Suma Aktywów: 30 044 234,11 zł

Składa się na to suma pozycji:

I. Środki pieniężne: 29 990 799,07zł, w tym:

Środki na rachunku bankowym budżetu JST 24 767 531,83 zł

Środki na rachunku Wydatków niewygasających 5 223 267,24zł

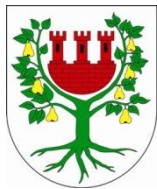
II. Należności i rozliczenia: 5 621,74 zł, w tym:

Należności od budżetów (z tyt. dochodów pobieranych przez US) 4 805,94 zł

Pozostałe należności (należności od jednostek organizacyjnych z tytułu zrealizowanych
lecz nieprzekazanych do budżetu dochodów
oraz niewykorzystanych i niezwróconych środków na wydatki) 815,80 zł

III. Rozliczenia międzyokresowe: 47 813,30 zł

Zarachowane na 31 grudnia odsetki od kredytu i obligacji, stanowiące wycenę bilansową długu .



BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU JST

PASYWA

Suma Pasywów: 30 044 234,11 zł

Składa się na to suma pozycji:

I. Zobowiązania: 9 291 867,61 zł, w tym:

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe 2 797 813,30 zł z tytułu spłaty kredytu w roku budżetowym 2024 oraz zarachowanych odsetek na dzień bilansowy:

Kredyt Bank Spółdzielczy

Pojezierza Międzychodzko – Sierakowskiego 2 750 000,00 zł

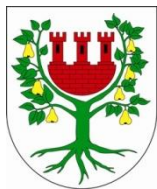
Odsetki od kredytu BS Sieraków 5 320,68 zł

Odsetki od obligacji PKO 42 492,62 zł

Zobowiązania finansowe długoterminowe: 6 390 000,00zł, z tytułu wykupu w latach 2025-2027 obligacji PKO BP S.A.

Zobowiązania wobec budżetów: 69 144,03 zł (z tyt. zwrotu niewykorzystanych dotacji oraz zrealizowanych dochodów budżetu państwa)

Pozostałe zobowiązania: 34 910,28 zł (mylne wpłaty oraz VAT należny UMIG).



BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU JST

PASYWA

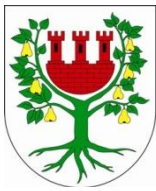
II. Aktywa netto budżetu **19 478 664,50 zł, w tym:**

Wynik wykonania budżetu 7 377 996,45 zł
(liczony jako różnica wykonanych dochodów i wydatków budżetowych
pomniejszony o niewykonane wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego)


Rezerwa na niewygasające wydatki 5 222 499,24 zł

Skumulowany wynik budżetu 6 878 168,81 zł

III. Rozliczenia międzyokresowe **1 273 702,00 zł**
(część oświatowa subwencji ogólnej przekazanej w grudniu na styczeń 2024r.)



ŁĄCZNY BILANS JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
64-400 MIĘDZYCHÓD		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 210967060		Wysłać bez pisma przewodniego FF2288441759310E 
	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	264 909 083,58	280 016 121,56	A Fundusz	269 930 337,23	282 829 952,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	936 404,10	A.I Fundusz jednostki	254 050 895,80	260 217 106,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	205 787 734,28	218 987 247,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 879 441,43	22 612 948,22
A.II.1 Środki trwałe	203 706 592,96	216 933 919,31	A.II.1 Zysk netto (+)	76 201 960,55	78 748 242,88
A.II.1.1 Grunty	81 831 389,98	86 983 926,20	A.II.2 Strata netto (-)	-80 322 519,12	-56 135 396,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 956 063,78	10 956 063,78	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	119 788 305,23	128 223 597,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	982 231,32	833 813,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	852 631,66	674 796,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	252 034,77	217 785,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 253 911,79	5 950 852,26
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 081 141,32	2 053 328,36	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	6 253 911,79	5 950 852,26
A.III Należności długoterminowe	117 049,30	88 169,79	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 066 701,50	679 751,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	59 004 300,00	60 004 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	436 394,00	368 510,00
A.IV.1 Akcje i udziały	59 004 300,00	60 004 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	859 786,15	1 015 653,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 594 922,17	1 791 206,54

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	210 066,77	249 014,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	458 631,25	294 023,83
B Aktywa obrotowe	11 275 165,44	8 764 682,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	126 594,11	815,80
B.I Zapasy	426 094,58	125 780,11	D.II.8 Fundusze specjalne	1 497 803,84	1 551 876,67
B.I.1 Materiały	259 070,28	90 831,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 497 803,84	1 551 876,67
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	167 024,30	34 948,40	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 137 369,66	7 189 496,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	58 565,44	2 151,34			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,08	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 078 804,14	7 187 347,14			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 711 701,20	1 449 404,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 711 310,20	1 448 948,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	391,00	455,80			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	276 184 249,02	288 780 804,53	Suma pasywów	276 184 249,02	288 780 804,53

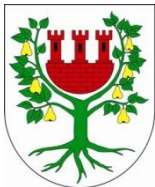
Anna Andrałojć
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

FF2288441759310E

KRZYSZTOF WOLNY
(kierownik jednostki)



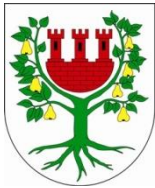
ŁĄCZNY BILANS JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

AKTYWA

Suma Aktywów: **288 780 804,53 zł**

Składa się na to suma pozycji:

Aktywa trwałe	280 016 121,56 zł w tym:
Wartości niematerialne i prawne	936 404,10 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	218 987 247,67 zł na które składają się:
Środki trwałe:	216 933 919,31 zł, w tym:
Grunty:	86 983 926,20 zł (z czego 10 956 063,78 zł to grunty przekazane w wieczyste użytkowanie)
Budynki, lokale, budowle:	128 223 597,38 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	833 813,29 zł
Środki transportu:	674 796,76 zł
Inne środki trwałe:	217 785,68 zł
Środki trwałe w budowie	2 053 328,36 zł



ŁĄCZNY BILANS JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

AKTYWA

Należności długoterminowe 88 169,79 zł (sprzedaż na raty)

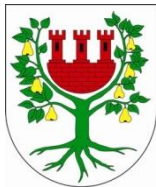
Długoterminowe aktywa finansowe 60 004 300,00 zł, w tym:

Akcje i udziały w:

MOSTiR Sp. z o.o. 20 685 300,00 zł

MPEC Sp. z o.o. 4 203 000,00 zł

MSK AQUALIFT Sp. z o.o. 35 116 000,00 zł



ŁĄCZNY BILANS JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

AKTYWA

B. Aktywa obrotowe

8 764 682,97 zł w tym:

Zapasy

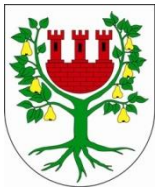
125 780,11 zł (materiały i towary)

Należności krótkoterminowe

7 189 498,48 zł (m. in. należności z tytułu
dostaw i usług, pozostałe należności)

Krótkoterminowe aktywa finansowe

1 449 404,38 zł (środki na rachunkach
bankowych i środki pieniężne w drodze)



ŁĄCZNY BILANS JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

PASYWA

Suma Pasywów **288 780 804,53 zł**

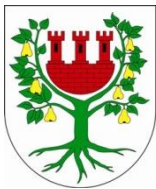
Składa się na to suma pozycji:

A. Fundusz **282 829 952,27 zł**

liczony jako suma pozycji:

Fundusz jednostki 260 217 106,05 zł

Wynik finansowy netto 22 612 846,22 zł



ŁĄCZNY BILANS JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

PASYWA

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 5 950 852,26 zł

Zobowiązania krótkoterminowe, na które składają się:

Z tytułu dostaw i usług 679 751,39 zł

Wobec budżetów 368 510,00 zł

Z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń 1 015 653,04 zł

Z tyt. wynagrodzeń 1 791 206,54 zł

Pozostałe zobowiązania 249 014,99 zł


Sumy obce 294 023,83 zł

Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu
dochodów budżetowych 815,80 zł

Fundusze specjalne 1 551 876,67 zł
(Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych)



ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adres:	
64-400 MIEŻDZYCHÓD Numer identyfikacyjny REGON 210967060		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego 4492349596AD2503 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	126 631 123,19	121 779 531,92
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	449 771,79	34 415,17
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	126 181 351,40	121 745 116,75
B.	Koszty działalności operacyjnej	103 244 912,14	92 406 963,22
B.I.	Amortyzacja	7 329 381,73	7 806 304,06
B.II.	Zużycie materiałów i energii	6 910 303,61	6 615 608,12
B.III.	Usługi obce	16 100 487,89	17 191 095,10
B.IV.	Podatki i opłaty	960 660,38	1 304 707,73
B.V.	Wynagrodzenia	32 686 855,11	36 640 696,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 719 669,11	8 585 010,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	990 334,99	1 280 826,17
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	30 117 886,16	12 542 022,43
B.X.	Pozostałe obciążenia	429 333,16	440 692,19
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	23 386 211,05	29 372 568,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 409 162,05	959 948,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 409 162,05	959 948,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 162 483,21	8 364 644,53

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	9 162 483,21	8 364 644,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 632 889,89	21 967 872,37
G.	Przychody finansowe	1 722 986,48	2 412 671,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 722 986,48	2 412 671,64
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 476 434,94	1 767 697,79
H.I.	Odsetki	1 476 434,94	1 767 697,79
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 879 441,43	22 612 846,22
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	15 879 441,43	22 612 846,22

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączenia wzajemnych przychodów i kosztów wynikających z rozliczeń pomiędzy jednostkami powiązanymi w następujących pozycjach:

A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych o kwotę 186 794,55 zł

B.II Zużycie materiałów i energii o kwotę 39 677,59 zł

B.III Usługi obce o kwotę 76 351,90 zł

B.IV Podatki i opłaty o kwotę 16 541,00 zł

B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników o kwotę 1 211,00 zł

B.VII Pozostałe koszty rodzajowe o kwotę 6 307,32 zł

B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu o kwotę 84 426,40 zł

D.III Inne przychody operacyjne o kwotę 37 720,66 zł

Anna Andralojć
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF WOLNY
kierownik jednostki

BeSTia

4492349596AD2503

Anna Andralojć
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF WOLNY
kierownik jednostki

BeSTia

4492349596AD2503



ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Suma Wyników finansowych jednostek budżetowych Gminy Międzychód za rok 2023 wynosi 22 612 846,22 zł (Zysk netto).

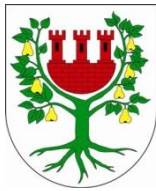


ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Wynik finansowy ustalono jako różnicę Przychodów i Kosztów z poszczególnych obszarów działalności.

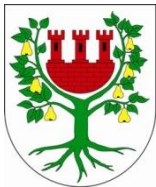
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej
121 779 531,92 zł

Są to przychody z tytułu dochodów budżetowych oraz w niewielkiej części przychody ze sprzedaży towarów i materiałów.



ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

B. Koszty działalności operacyjnej	92 406 963,22 zł,
na które składają się:	
Amortyzacja	7 806 304,06 zł
Zużycie materiałów i energii	6 615 608,12 zł
Usługi obce	17 191 095,10 zł
Podatki i opłaty	1 304 707,73 zł
Wynagrodzenia	36 640 696,88 zł
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 585 010,54 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	1 280 826,17 zł
Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 542 022,43 zł
Pozostałe obciążenia	440 692,19 zł
(wpłaty gminy na rzecz związku powiatowo – gminnego oraz na rzecz izb rolniczych)	
C. Zysk z działalności podstawowej	29 372 568,70 zł (A-B)



ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

D. Pozostałe przychody operacyjne	959 948,20 zł
(inne przychody operacyjne, m.in. przychody ze sprzedaży składników majątkowych, zmniejszenie odpisów aktualizujących,)	
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 364 644,53 zł
(z tyt. Odpisów aktualizujących należności, kary i odszkodowania, opłaty sądowe, nadwyżki dochodów z ochrony środowiska)	
F. Zysk z działalności operacyjnej	21 967 872,37 zł
(C+D-E)	
G. Przychody finansowe	2 412 671,64 zł (odsetki)
H. Koszty finansowe	1 767 697,79 zł (odsetki)
I. Zysk (strata) brutto	22 612 846,22 zł (F+G-H)
<u>ZYSK NETTO</u>	<u>22 612 846,22 zł</u>



ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
-		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
64-400 MIĘDZYZYCHÓD		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		06525E8954CFEF27	
210967060			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	239 285 577,43	254 050 895,80
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	234 094 524,06	215 291 292,45
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	91 184 196,17	76 201 960,55
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	127 825 141,30	116 337 688,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	13 475 315,77	15 600 602,14
I.1.5.	Aktualizacja wyocy środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	889 870,00	2 463 785,00
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	740 000,82	4 667 256,65
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	219 329 205,69	209 125 082,20
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	66 574 821,82	60 322 519,12
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	128 175 358,94	124 840 800,81
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	21 543 460,59	23 582 389,32
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	2 788 900,89	369 379,24
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	246 663,45	9 993,71
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	254 050 895,80	260 217 106,05

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 879 441,43	22 612 946,22
III.1.	zysk netto (+)	76 201 960,55	78 748 242,88
III.2.	strata netto (-)	-60 322 519,12	-56 135 396,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	269 930 337,23	282 829 952,27

Wyjaśnienia do sprawozdania

W zestawieniu zmian w funduszu jednostki dokonano wyłączenia nieodpłatnie przekazanych oraz nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych pomiędzy jednostkami powiązаныmi w następujących pozycjach:
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne w kwocie 3 481 262,41 zł
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 3 481 262,41 zł

Anna Andrałojc
główny księgowy

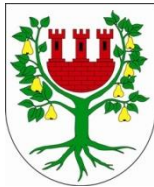
2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF WOLNY
kierownik jednostki

Anna Andrałojc
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

KRZYSZTOF WOLNY
kierownik jednostki



ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

**I. Fundusz jednostki na początku okresu wynosił
254 050 895,80 zł**

W roku obrotowym nastąpiło zwiększenie funduszu o kwotę 215 291 292,45 zł oraz zmniejszenie o kwotę 209 125 082,20 zł



ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zwiększenia Funduszu w ciągu roku o kwotę 215 291 292,45 zł z tytułu:

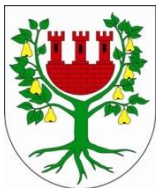
Zysku bilansowego za rok 2022	76 201 960,55 zł
Zrealizowanych wydatków budżetowych	116 337 688,11 zł
Środków na inwestycje	15 600 602,14 zł
Nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych	2 463 785,00 zł
Innych zwiększeń	4 687 256,65 zł



ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

**Zmniejszenia Funduszu w ciągu roku o kwotę 209 125 082,20 zł
z tytułu:**

Straty za rok 2022	60 322 519,12 zł
Zrealizowanych dochodów budżetowych	124 840 800,81 zł
Dotacji i środków na inwestycje	23 582 389,32 zł
Sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	369 379,24 zł
Innych zmniejszeń	9 993,71 zł



ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

II. Fundusz jednostki na koniec okresu 260 217 106,05 zł
(Fundusz na początek okresu + zwiększenia – zmniejszenia)

III. Wynik finansowy netto za rok 2023 22 612 846,22 zł

FUNDUSZ 282 829 952,27 zł (II + III)

W stosunku do roku poprzedniego Fundusz zwiększył się
o kwotę 12 899 615,04 zł
(stan na koniec 2022r. 269 930 337,23 zł)

