

**Zarządzenie Nr 54.2025
Burmistrza Miasta i Gminy
z dnia 12.05.2025 roku**

**w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Głowaczowie sprawozdań finansowych
za rok 2024**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 r. poz.609 ze zm.), art.270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530 ze zm.).

zarządza się co następuje.

§ 1.

Przedłożyć Radzie Miejskiej sprawozdania finansowe Gminy Głowaczów za rok 2024.

1. bilans z wykonania budżetu gminy,
2. łączny bilans jednostek budżetowych,
3. łączny rachunek zysków i strat,
4. łączne zestawienie zmian w funduszu.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Głowaczów
Hubert Czubaj

Uzasadnienie

Burmistrz Miasta i Gminy na mocy przepisów art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe Gminy Głowaczów za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Głowaczów		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Rynek 35 26-903 Głowaczów		Wysłać bez pisma przewodniego 6AB2C6EED473AD41
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
670223646		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	68 987 444,79	101 123 145,45	A Fundusz	62 789 267,12	92 941 393,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	15 157,14	A.I Fundusz jednostki	48 431 477,03	71 532 181,52
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 283 760,91	94 740 058,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 357 790,09	21 409 212,28
A.II.1 Środki trwałe	49 464 725,12	81 757 235,21	A.II.1 Zysk netto (+)	31 677 330,97	42 085 379,06
A.II.1.1 Grunty	3 591 027,74	7 661 531,74	A.II.2 Strata netto (-)	-17 319 540,88	-20 676 166,78
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 880,00	2 445,22	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	44 839 372,09	65 899 255,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	580 406,69	2 996 089,93	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	453 918,60	5 200 357,87	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 268 182,72	11 273 387,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 819 035,79	12 982 822,99	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	3 372 564,17	4 691 915,53
A.III Należności długoterminowe	5 703 683,88	6 367 930,11	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	472 547,12	590 862,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	104 738,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	174 658,49	613 943,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	916 323,12	1 121 360,45

Beata Agnieszka Wielochońska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
6AB2C6EED473AD41

Hubert Czubaj
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	49 550,86	120 287,61
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	315 320,11	482 566,46
B Aktywa obrotowe	3 070 005,05	3 091 636,04	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	186 049,78	126 340,99	D.II.8 Fundusze specjalne	1 444 164,47	1 658 157,05
B.I.1 Materiały	186 049,78	126 340,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 444 164,47	1 658 157,05
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 międzykresowe	5 895 618,55	6 581 472,16
B.II Należności krótkoterminowe	1 966 463,28	1 586 880,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	688 252,88	278 516,81			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	724,85	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 277 485,55	1 308 364,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	917 491,99	1 378 414,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	917 026,99	1 378 120,92			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	465,00	293,20			
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			

Beata Agnieszka Wielochowska
(główny księgowy)

2025-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

Hubert Czubaj
(kierownik jednostki)

BeSTia

6AB2C6EED473AD41

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	72 057 449,84	104 214 781,49	Suma pasywów	72 057 449,84	104 214 781,49

Beata Agnieszka Wielochowska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
6AB2C6EED473AD41

Hubert Czubaj
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Agnieszka Wielochowska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

6AB2C6EED473AD41

Hubert Czubaj
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Głowaczów Rynek 35 26-903 Głowaczów Numer identyfikacyjny REGON 670223646	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GŁOWACZÓW sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E6EC10B7C8D279D7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 982 182,49	3 180 891,40	I Zobowiązania	2 426 174,68	7 333 584,25
I.1 Środki pieniężne	3 982 182,49	3 180 891,40	I.1 Zobowiązania finansowe	2 426 174,68	7 333 406,56
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 971 772,14	3 172 598,16	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	607 293,18	845 525,06
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	10 410,35	8 293,24	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 818 881,50	6 487 881,50
II Należności i rozliczenia	4 643,00	5 504,48	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	177,69
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	875 432,99	-6 380 685,05
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 095 167,93	-7 256 118,04
II.2 Należności od budżetów	4 178,00	1 302,48	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	465,00	4 202,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 095 167,93	-7 256 118,04
III Rozliczenia międzyokresowe	5 293,18	4 525,06	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	177 750,00	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 (+,-)	2 792 850,92	875 432,99
			III Rozliczenia międzyokresowe	690 511,00	2 238 021,74
Suma aktywów	3 992 118,67	3 190 920,94	Suma pasywów	3 992 118,67	3 190 920,94

Beata Agnieszka Wielochowska
skarbnik

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
zarząd

BeSTia

E6EC10B7C8D279D7 Korekta nr 1

Beata Agnieszka Wielochowska
skarbnik

2025-04-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
zarząd

BeSTia

E6EC10B7C8D279D7 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Głowaczów			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Rynek 35 26-903 Głowaczów			Wysłać bez pisma przewodniego 2040AB49AD97DAFA	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
670223646				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 695 133,82	61 579 936,52
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		871 453,69	997 821,38
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		45 823 680,13	60 582 115,14
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 308 115,39	40 310 301,32
B.I.	Amortyzacja		3 376 167,65	4 030 691,23
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 563 425,14	4 709 806,53
B.III.	Usługi obce		4 047 529,83	5 849 771,50
B.IV.	Podatki i opłaty		857 801,51	819 324,82
B.V.	Wynagrodzenia		13 216 099,94	16 224 708,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 072 428,86	3 846 239,33
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		415 717,47	596 055,63
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 467 833,26	4 121 828,44
B.X.	Pozostałe obciążenia		291 111,73	111 875,45
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 387 018,43	21 269 635,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 290 023,96	527 733,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		22 382,11	16 990,85
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 267 641,85	510 742,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne		254 936,99	185 100,72

Beata Agnieszka Wielochowska
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
kierownik jednostki

BeSTia

2040AB49AD97DAFA

Strona 1 z 3

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	254 936,99	185 100,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 422 105,40	21 612 267,48
G.	Przychody finansowe	415 382,69	329 041,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	393 990,33	321 575,55
G.III.	Inne	21 392,36	7 465,47
H.	Koszty finansowe	479 698,00	532 096,22
H.I.	Odsetki	448 998,20	435 784,83
H.II.	Inne	30 699,80	96 311,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 357 790,09	21 409 212,28
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)	14 357 790,09	21 409 212,28

Beata Agnieszka Wielochowska
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
kierownik jednostki

BeSTia

2040AB49AD97DAFA

Beata Agnieszka Wielochowska
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
kierownik jednostki

BeSTia

2040AB49AD97DAFA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Głowaczów Rynek 35 26-903 Głowaczów Numer identyfikacyjny REGON 670223646		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 64D8F7F6CBCB327C 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	40 009 186,48	48 431 477,03
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	95 925 850,42	136 940 800,11
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	27 258 996,87	31 677 330,97
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	49 863 765,43	69 619 418,86
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	17 809 413,44	31 298 449,92
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	993 674,68	4 345 600,36
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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	87 503 559,87	113 840 095,62
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	20 194 671,40	17 319 540,88
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	47 768 132,50	62 359 563,82
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	19 454 046,97	33 949 144,38
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	126 781,62
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	86 709,00	85 064,92
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	48 431 477,03	71 532 181,52

Beata Agnieszka Wielochowska
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 357 790,09	21 409 212,28
III.1.	zysk netto (+)	31 677 330,97	42 085 379,06
III.2.	strata netto (-)	-17 319 540,88	-20 676 166,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	62 789 267,12	92 941 393,80

Beata Agnieszka Wielochowska
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
kierownik jednostki

BeSTia

64D8F7F6CBCB327C

Beata Agnieszka Wielochowska
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj
kierownik jednostki

