

Zarządzenie Nr 45/2023

Wójta Gminy Magnuszew

z dnia 8 maja 2023 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Magnuszew za 2022 rok.

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2022 r. poz.1634 ze zm.) Wójt Gminy w Magnuszewie zarządza co następuję:

§1.


Przekazać Radzie Gminy Magnuszew sprawozdanie finansowe Gminy Magnuszew za 2022 rok w skład, którego wchodzi :

1. Bilans z wykonania budżetu gminy za 2022 rok stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.
2. Bilans jednostki budżetowej za 2022 rok stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia.
3. Rachunek zysków i strat jednostki za 2022 rok stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2022 rok stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.
5. Informacja dodatkowa za 2022 rok stanowiąca załącznik nr 5 do zarządzenia.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT GMINY
mgr inż. Marek Drapała

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Magnuszew ul.Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAGNUSZEW sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E59191B0D0897541 
Numer identyfikacyjny REGON 670223830		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 654 566,85	13 798 240,34	I Zobowiązania	2 422 054,40	2 151 436,56
I.1 Środki pieniężne	13 654 566,85	13 798 240,34	I.1 Zobowiązania finansowe	2 376 577,64	2 022 168,88
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 654 566,85	13 798 240,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	355 404,67	241 025,91
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 021 172,97	1 781 142,97
II Należności i rozliczenia	197 812,97	1 806,23	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	45 431,65	129 267,68
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	45,11	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	10 874 785,09	10 992 537,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 605 333,23	117 752,83
II.2 Należności od budżetów	197 812,97	1 806,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 605 333,23	117 752,83
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	2 374,67	995,91	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 (+,-)	6 269 451,86	10 874 785,09
			III Rozliczenia międzyokresowe	557 915,00	657 068,00
Suma aktywów	13 854 754,49	13 801 042,48	Suma pasywów	13 854 754,49	13 801 042,48

Agnieszka Szaraniec
skarbnik

2023-05-08
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.2	Należności od budżetów	Dokonano korekty danych zgodnie z ewidencją księgową.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Dokonano korekty danych zgodnie z ewidencją księgową.

Agnieszka Szaraniec
skarbnik


2023-05-08
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
zarząd

BeSTia

E59191B0D0897541 Korekta nr 1

Wniosek o udzielenie pomocy w formie pożyczki
 Gminy Magnuszew Nr 45/2023 z dnia
 08.05.2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Magnuszew ul.Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223830		Wysłać bez pisma przewodniego ADEC3B5F11990B9D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	44 822 482,56	47 600 368,38	A Fundusz	44 720 156,90	46 960 529,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	38 118 204,65	44 100 710,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	44 447 980,34	46 833 556,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 601 952,25	2 859 819,51
A.II.1 Środki trwałe	43 222 473,42	44 571 281,10	A.II.1 Zysk netto (+)	31 178 310,24	30 481 194,17
A.II.1.1 Grunty	1 172 137,13	1 172 137,13	A.II.2 Strata netto (-)	-24 576 357,99	-27 621 374,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20	16 969,20	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	41 237 441,93	42 385 443,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	126 858,56	304 756,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	562 242,33	602 754,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	123 793,47	106 190,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 970 024,73	2 813 878,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 225 506,92	2 262 275,36	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	1 583 164,93	2 020 843,55
A.III Należności długoterminowe	374 502,22	766 811,92	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	220 231,49	390 024,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	156 883,86	228 464,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	331 690,93	368 432,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	567 654,62	611 640,10

 Agnieszka Szaraniec
 (główny księgowy)

 2023-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 ADEC3B5F11990B9D

 Marek Drapała
 (kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	45 064,93	67 420,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	128 619,85	221 669,13
B Aktywa obrotowe	1 867 699,07	2 174 039,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	199 681,68	562 880,61	D.II.8 Fundusze specjalne	133 019,25	133 192,48
B.I.1 Materiały	199 681,68	432 441,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	133 004,75	127 869,77
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	14,50	5 322,71
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	130 438,78	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	386 859,80	793 034,98
B.II Należności krótkoterminowe	1 449 535,86	1 251 924,59			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 383,81	74 679,31			
B.II.2 Należności od budżetów	177 573,79	320 793,58			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	774,62	21 529,09			
B.II.4 Pozostałe należności	1 255 803,64	834 922,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	218 481,53	327 624,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	218 467,03	327 624,48			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	14,50	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			

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

BeSTia

ADEC3B5F11990B9D

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	31 610,00			
Suma aktywów	46 690 181,63	49 774 408,06	Suma pasywów	46 690 181,63	49 774 408,06

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
ADEC3B5F11990B9D

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)


BeSTia

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

ADEC3B5F11990B9D

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

Zalęcenie nr 3 do uchwały nr 45/2023.
Wójta Gminy Magnuszewo
z dnia 08.05.2023r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Magnuszew ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
670223830			70DF298FF12406BD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		43 036 969,74	44 227 755,52
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		664 658,84	650 473,68
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	708 129,05
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		42 372 310,90	42 869 152,79
B.	Koszty działalności operacyjnej		36 826 795,92	41 599 098,88
B.I.	Amortyzacja		2 975 407,01	3 071 714,47
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 212 288,70	3 586 561,10
B.III.	Usługi obce		3 107 892,61	3 659 781,22
B.IV.	Podatki i opłaty		560 341,47	609 513,04
B.V.	Wynagrodzenia		12 165 079,96	13 106 385,81
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 296 826,46	3 515 971,18
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		256 213,21	236 163,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	487 499,13
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 235 277,02	13 325 509,90
B.X.	Pozostałe obciążenia		17 469,48	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 210 173,82	2 628 656,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		739 240,14	818 065,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		739 240,14	818 065,73
E.	Pozostałe koszty operacyjne		389 636,57	995 485,16

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

BeSTia

70DF298FF12406BD

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	389 636,57	995 485,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 559 777,39	2 451 237,21
G.	Przychody finansowe	107 711,74	522 898,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	107 711,74	522 898,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	65 536,88	114 316,38
H.I.	Odsetki	42 928,16	112 539,02
H.II.	Inne	22 608,72	1 777,36
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 601 952,25	2 859 819,51
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)	6 601 952,25	2 859 819,51

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem:


1. poz.A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów - 19.295,31 zł,
2. poz.A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych - 57.519,00 zł,
3. poz.B.II. Zużycie materiałów i energii - 6.801,85 zł,
4. B.III. Usługi obce - 12.493,46 zł,
5. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu - 57.519,00 zł.

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

dotyczy: Nr 9 do umieszczonego
Wójta Gminy Magnuszew Nr 95/2022
z dnia 08.05.2023r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Gmina Magnuszew ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
670223830			DD0C678949BD9EF8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	39 379 340,22	37 799 034,76	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	70 382 664,48	82 090 157,50	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	27 099 154,13	31 178 310,24	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	38 762 443,38	45 236 541,80	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	4 521 066,97	5 675 305,46	
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	0,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	71 643 800,05	76 107 652,13	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	23 201 536,63	24 576 357,99	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	43 367 776,61	45 354 294,63	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	5 074 486,81	6 176 999,51	
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	0,00	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	38 118 204,65	44 100 710,02	

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 601 952,25	2 859 819,51
III.1.	zysk netto (+)	31 178 310,24	30 481 194,17
III.2.	strata netto (-)	-24 576 357,99	-27 621 374,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	44 720 156,90	46 960 529,53

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem:

1. poz.1.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe - 76.814,31 zł,
2. poz.1.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe - 76.814,31 zł,

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

*Załącznik nr 2 do umotywalenia
Wojta Gminy Magnuszew Nr 45/2023
z dnia 08.01.2023 r.*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	Sporządzonego za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku
1.1	nazwa jednostki
	GMINA MAGNUSZEW
1.2	siedziba jednostki
	UL. SAPERÓW 24, 26-910 MAGNUSZEW
1.3	adres jednostki
	UL.SAPERÓW 24, 26-910 MAGNUSZEW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art.7 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2022 i obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane ośmiu jednostek budżetowych (Urząd Gminy w Magnuszewie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Magnuszewie, Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Magnuszewie, Szkoła Podstawowa w Przydworzycach, Szkoła Podstawowa w Chmielewie, Szkoła Podstawowa w Mniszewie, Szkoła Podstawowa w Roznieszewie, Gminny Żłobek w Magnuszewie) oraz dane wynikające z ksiąg budżetu.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Polskiej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według stawki określonej w polityce rachunkowości — 30%. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Do pozostałych środków trwałych umarzanych w 100,00 % w momencie oddania do używania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 500,00 zł.
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	ZMNIJSZENIA				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		likwidacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Środki trwałe	84 300 214,26	4 420 522,15	0,00	0,00	4 420 522,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 720 736,41
1.1.	Grunty	1 172 137,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 137,13
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 969,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 421 042,39	3 972 315,23	0,00	0,00	3 972 315,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 393 357,62
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 647 254,18	230 445,42	0,00	0,00	230 445,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 877 699,60
1.4.	Środki transportu	3 332 519,91	217 761,50	0,00	0,00	217 761,50		0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 281,41
1.5.	Inne środki trwałe	727 260,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 260,65
2.	Pozostałe środki trwałe	4 987 610,61	731 285,99	298 208,81	1 799,00	1 031 293,80	100 597,13	0,00	298 208,81	0,00	398 805,94	5 620 098,47
SUMA		89 287 824,87	5 151 808,14	298 208,81	1 799,00	5 451 815,95	100 597,13	0,00	298 208,81	0,00	398 805,94	94 340 834,88

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				Ogółem zwiększenia(4+5+6)	ZMNIJSZENIA				Ogółem zmniejszenia(9+10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego(3+8-11)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		likwidacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15
1.	Wartości niematerialne i prawne	546 533,98	0,00	47 190,60	12 680,51	0,00	59 871,11	0,00	0,00	12 680,51	2 907,82	15 588,33	590 816,76
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	390 287,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 287,94
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	156 246,04	0,00	47 190,60	12 680,51	0,00	59 871,11	0,00	0,00	12 680,51	2 907,82	15 588,33	200 528,82
	SUMA	546 533,98	0,00	47 190,60	12 680,51	0,00	59 871,11	0,00	0,00	12 680,51	2 907,82	15 588,33	590 816,76

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				Ogółem zwiększenia(4+5+6+7)	ZMNIJSZENIA				Ogółem zmniejszenia(9+10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego(3+8-13)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne w tym umorzenie za rok		aktualizacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Umorzenie, Środków trwałych	41 077 740,84	0,00	0,00	0,00	3 071 714,47	3 071 714,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 149 455,31
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	35 183 600,46	0,00	0,00	0,00	2 824 314,06	2 824 314,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 007 914,52
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 520 395,62	0,00	0,00	0,00	52 547,71	52 547,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 572 943,33
1.4.	Umorzenie środków transportu	2 770 277,58	0,00	0,00	0,00	177 249,71	177 249,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 947 527,29
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	603 467,18	0,00	0,00	0,00	17 602,99	17 602,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 070,17
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	390 287,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 287,94
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 987 610,61	0,00	0,00	0,00	1 031 293,80	1 031 293,80	0,00	0,00	0,00	398 805,94	398 805,94	5 620 098,47
4	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	156 246,13	0,00	0,00	0,00	59 871,11	59 871,11	0,00	0,00	0,00	15 588,33	15 588,33	200 528,91
	SUMA	46 611 885,52	0,00	0,00	0,00	4 162 879,38	4 162 879,38	0,00	0,00	0,00	414 394,27	414 394,27	50 360 370,63

Lp.	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	2	3	4
1.	Środki trwałe	43 222 473,42	44 571 281,10
1.1.	Grunty	1 172 137,13	1 172 137,13
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20	16 969,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 237 441,93	42 385 443,10
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	126 858,56	304 756,27
1.4.	Środki transportu	562 242,33	602 754,12
1.5.	Inne środki trwałe	123 793,47	106 190,48
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		43 222 473,42	44 571 281,10

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

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
Nie dotyczy.					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.					
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu				
L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, 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.
1	Grunty	300 000,00			300 000,00
2	Zestaw komputerowy	29 040,22			29 040,22
3	Zestaw komputerowy(komputer, urządzenie wielofunkcyjne, zasilacz)	4 234,89			4 234,89
4	Terminal mobilny Acer	1 469,28			1 469,28

SUMA		334 744,39	0,00	0,00	334 744,39
1. 6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
Nie dotyczy.					
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)				
Lp.	Specyfikacja	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	2	3	4	5	6
1	Należności krótkoterminowe	2 644 505,81	2 077 259,07	685 631,05	2 780 745,38
1.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	35 494,00	2 395,20	0,00	37 889,20
1.2.	Należności z tytułu podatków i opłat	811 124,20	256 027,31	143 131,89	924 019,62
1.3	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	1 255 388,45	1 281 807,66	1 255 388,45	1 281 807,66
1.4	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	542 499,16	537 028,90	542 499,16	537 028,90

	SUMA	2 644 505,81	2 077 259,07	685 631,05	2 780 745,38
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	Nie dotyczy.				

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 Zobowiązania z tytułu pożyczek – 631.433,50 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat Zobowiązania z tytułu pożyczek – 523.807,51 zł.
c)	powyżej 5 lat Zobowiązania z tytułu pożyczek – 865.931,96 zł.
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 dotyczy.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy.
1.12.	łącznie 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 dotyczy.
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 Rozliczenia międzyokresowe ujęte w księgach budżetu w kwocie 657.068,00 zł dotyczą subwencji oświatowej przekazanej w grudniu, a dotyczącej stycznia 2023 roku oraz ujęte w księgach jednostek w kwocie 793.034,98 zł dotyczące należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego. Międzyokresowe rozliczenie kosztów wynosi 31.610,00 zł i dotyczy zobowiązań z tytułu zajęcia pasa drogowego.

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe z tytułu należącego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek – 342.580,963 zł.		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
	1.	2.	3.
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	94 385,09
	2.	nagrody jubileuszowe	293 375,17
	3.	świadczenia urlopowe	152 694,47
	4.	ekwiwalent za urlop	8 102,42
		SUMA	548 557,15
1.16.	inne informacje		

2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy.		
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		
	Nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie.		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie wystąpiły w jednostce.		
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

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

.....27.04.2023.....
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Drapała
(kierownik jednostki)