

ZARZĄDZENIE NR 17/2023

Wójta Gminy Karniewo

z dnia 27 kwietnia 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Karniewo za 2022 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późniejszymi zmianami) **zarządzam, co następuje:**

§1.

Przekazuję Radzie Gminy Karniewo sprawozdanie finansowe Gminy Karniewo wraz z informacją dodatkową , za rok 2022 , w brzmieniu załącznika do niniejszego Zarządzenia.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .


WÓJTA
mgr Michał Wojciech Jasiński

Gmina Karniewo ul. Pułtуска 3 06-425 KARNIEWO Numer identyfikacyjny REGON 130378143	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KARNIEWO sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wystać bez pisma przewodniego 3420BFADCAA3CD92 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 552 486,79	6 316 811,50	I Zobowiązania	6 647 223,43	6 027 705,00
I.1 Środki pieniężne	6 552 486,79	6 316 811,50	I.1 Zobowiązania finansowe	6 635 796,00	5 987 796,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 552 486,79	6 316 811,50	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	648 000,00	648 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 987 796,00	5 339 796,00
II Należności i rozliczenia	169 427,50	3 220,84	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 427,43	39 909,00
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	-242 128,14	-58 100,66
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 595 734,44	184 027,48
II.2 Należności od budżetów	169 427,50	3 220,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 595 734,44	184 027,48
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	-5 837 862,58	-242 128,14
			III Rozliczenia międzyokresowe	316 819,00	350 428,00
Suma aktywów	6 721 914,29	6 320 032,34	Suma pasywów	6 721 914,29	6 320 032,34

Marianna Michalska

2023-03-07


 Michał Wojciech Jasiński

BeSTia

3420BFADCAA3CD92

Marianna Michalska

2023-03-07

Michał Wojciech Jasiński

BeSTia

3420BFADCAA3CD92



Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Karniewo
ul. Pułtуска 3
06-425 KARNIEWO

Rachunek zysków i strat jednostki

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Warszawie

(wariant porównawczy)

130378143

sporządzony
na dzień 31.12.2022 r.

DB94E42B1037E445



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 451 416,15	40 391 664,65
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	33 451 416,15	40 391 664,65
Koszty działalności operacyjnej	26 048 475,67	31 514 473,89
Amortyzacja	1 853 970,83	2 050 791,78
Zużycie materiałów i energii	1 517 316,33	2 284 544,63
Usługi obce	2 607 608,55	4 069 453,08
Podatki i opłaty	1 220 329,24	1 327 711,57
Wynagrodzenia	8 136 443,08	9 118 945,53
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 174 596,25	2 414 983,03
Pozostałe koszty rodzajowe	403 872,30	545 755,37
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 134 339,09	9 702 288,90
Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 402 940,48	8 877 190,76
Pozostałe przychody operacyjne	40 193,20	165 898,29
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	40 193,20	165 898,29
Pozostałe koszty operacyjne	170 937,54	116 316,46

Marianna Michalska
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Michał Wojciech Jasiński
kierownik jednostki

BeSTia

DB94E42B1037E445

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	170 937,54	116 316,46
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 272 196,14	8 926 772,59
Przychody finansowe	94 708,18	288 800,50
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	94 708,18	288 800,50
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	88 352,98	403 034,65
Odsetki	88 352,98	403 034,65
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 278 551,34	8 812 538,44
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 278 551,34	8 812 538,44

 Marianna Michalska
 główny księgowy

 2023-04-25
 rok, miesiąc, dzień

 Michał Wojciech Jasiński
 kierownik jednostki

BeSTia

DB94E42B1037E445

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Strona 2 z 3

Marianna Michalska
główny księgowy

BeSTia

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

DB94E42B1037E445

Michał Wojciech Jasiński
kierownik jednostki

Gmina Karniewo

ul. Pułtуска 3

06-425 KARNIEWO

Numer identyfikacyjny REGON

130378143

BILANS
jednostki budżetowej lub
samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony
na dzień 31-12-2022 r.

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Warszawie

Wysłać bez pisma przewodniego

73C7DF1FADABCC2F



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	34 757 907,32	41 777 798,45	A Fundusz	33 035 190,46	40 338 487,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 756 639,12	31 525 949,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 205 506,01	40 110 778,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 278 551,34	8 812 538,44
A.II.1 Środki trwałe	33 031 998,45	39 847 570,84	A.II.1 Zysk netto (+)	7 278 551,34	8 812 538,44
A.II.1.1 Grunty	2 580 519,00	2 548 015,00	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	18 474,00	18 474,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	30 047 818,43	35 472 917,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	88 257,04	1 600 879,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	315 403,98	225 759,58	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	3 138 691,13	3 338 863,05
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	173 507,56	263 207,57	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	840 834,82	893 247,01
A.III Należności długoterminowe	1 552 401,31	1 667 020,04	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 794,07	29 433,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	46 364,00	54 830,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	232 776,50	233 413,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	403 906,21	396 462,95

Marianna Michalska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

73C7DF1FADABCC2F

Michał Wojciech Jasiński
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 365,34	15 253,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 964,85	54 742,80
B Aktywa obrotowe	1 415 974,27	1 899 552,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	521,68	D.II.8 Fundusze specjalne	97 663,85	109 111,27
B.I.1 Materiały	0,00	521,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 663,85	109 111,27
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	2 297 856,31	2 445 616,04
B.II Należności krótkoterminowe	1 378 797,94	1 817 633,95			
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	1 061 978,94	1 467 205,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	316 819,00	350 428,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 476,33	70 164,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	25 476,33	70 164,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego	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			

Marianna Michalska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

73C7DF1FADABCC2F

Michał Wojciech Jasiński
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	11 700,00	11 232,00			
Suma aktywów	36 173 881,59	43 677 350,90	Suma pasywów	36 173 881,59	43 677 350,90

Marianna Michalska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

73C7DF1FADABCC2F

Michał Wojciech Jasiński
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Marianna Michalska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

73C7DF1FADABCC2F

Michał Wojciech Jasiński
(kierownik jednostki)

Gmina Karniewo
ul. Pułtуска 3
06-425 KARNIEWO

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Warszawie

130378143

sporządzone
na dzień 31-12-2022 r.

E5DF48738319BF83



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 686 361,45	25 756 639,12
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	32 999 401,52	57 004 316,50
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 721 554,04	7 278 551,34
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	27 743 919,47	40 074 204,77
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	2 472 252,01	9 479 102,49
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	61 676,00	164 231,90
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	8 226,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	36 929 123,85	51 235 006,21
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 339 653,91	40 258 232,25
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 453 832,33	10 223 060,41
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	33 354,08	164 231,90
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	102 283,53	589 481,65
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 756 639,12	31 525 949,41

Marianna Michalska

2023-04-25

Michał Wojciech Jasiński

BeSTia

E5DF48738319BF83

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 278 551,34	8 812 538,44
III.1.	zysk netto (+)	7 278 551,34	8 812 538,44
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	33 035 190,46	40 338 487,85

Marianna Michalska

2023-04-25

Michał Wojciech Jasński

BeSTia

E5DF48738319BF83

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Strona 2 z 3

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																							
1.																								
1.1	nazwę jednostki <i>Gmina Karniewo</i>																							
1.2	siedzibę jednostki <i>Karniewo</i>																							
1.3	adres jednostki <i>06-425 Karniewo , ul. Pułtуска 3</i>																							
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Realizacja zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym przez Urząd Gminy i pozostałe jednostki budżetowe Gminy</i>																							
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2022 – 31.12.2022 r.</i>																							
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <i>Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane jednostek budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi Gminy. Są to dane wynikające ze sprawozdań jednostkowych : Zespołu Szkolno Przedszkolnego , Publicznej Szkoły Podstawowej , Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Urzędu Gminy .</i>																							
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych . Zasady te zawiera przyjęta polityka rachunkowości , opracowana dla Urzędu Gminy oraz polityki rachunkowości przyjęte przez pozostałe jednostki organizacyjne , tj. jednostki budżetowe, które dopuszczają również stosowanie uproszczeń , m.in. dla aktywów , tj. pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 10 000,00 zł , które spisywane są bezpośrednio w koszty w momencie przyjęcia ich do używania , tj. umarżanych w 100 % i ewidencjonowanych w księgach inwentarzowych wyłącznie ilościowo. Umorzenie środków trwałych o wartości co najmniej 10 000,00 zł , dokonywane jest na koniec roku obrotowego . Umorzenie nalicza się począwszy od następnego miesiąca , po przyjęciu do używania środka trwałego a kończy z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową środka trwałego. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest ilościowo i wartościowo. Wycena aktywów i pasywów odbywa się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość aktywów dokonuje się na dzień bilansowy. Ewidencja i rozliczanie kosztów odbywa się na kontach zespołu 4 , tj. koszty rodzajowe , na kontach zespołu „6”- tj. rozliczenia międzyokresowe kosztów a przychody i koszty finansowe na kontach zespołu 7. Księgi pomocnicze dla poszczególnych grup rzeczowych aktywów trwałych , prowadzone są komputerowo /lub ręcznie.																							
5.	inne informacje Ustalenia wyniku finansowego w sprawozdaniu łącznym na koniec roku :																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Nazwa jednostki</th> <th colspan="2">Wynik finansowy netto</th> </tr> <tr> <th>Strata netto</th> <th>Zysk netto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Urząd Gminy</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">28 222 721,41</td> </tr> <tr> <td>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</td> <td style="text-align: right;">9 984 118,23</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Zespół Szkolno-Przedszkolny</td> <td style="text-align: right;">8 572 691,08</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Publiczna Szkoła Podstawowa</td> <td style="text-align: right;">853 373,66</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Obroty razem</td> <td style="text-align: right;">19 410 182,97</td> <td style="text-align: right;">28 222 721,41</td> </tr> <tr> <td>Łączny wynik finansowy netto</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">8 812 538,44</td> </tr> </tbody> </table>		Nazwa jednostki	Wynik finansowy netto		Strata netto	Zysk netto	Urząd Gminy	-	28 222 721,41	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	9 984 118,23	-	Zespół Szkolno-Przedszkolny	8 572 691,08	-	Publiczna Szkoła Podstawowa	853 373,66	-	Obroty razem	19 410 182,97	28 222 721,41	Łączny wynik finansowy netto	-	8 812 538,44
Nazwa jednostki	Wynik finansowy netto																							
	Strata netto	Zysk netto																						
Urząd Gminy	-	28 222 721,41																						
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	9 984 118,23	-																						
Zespół Szkolno-Przedszkolny	8 572 691,08	-																						
Publiczna Szkoła Podstawowa	853 373,66	-																						
Obroty razem	19 410 182,97	28 222 721,41																						
Łączny wynik finansowy netto	-	8 812 538,44																						

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

N A Z W A Środka Trwałego	Wartość początkowa Stan na 01.01.2022r.	Wartość początkowa Stan na 31.12.2022r.	Umorzenia dotychczasowe Stan na początek roku	Umorzenia za 2022 r.	Umorzenie R A Z E M na koniec roku	Wartość netto środków trwałych	
						Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Grunty /UG/	2 580 519,00	2 548 015,00	0,00	0,00	0,00	2 580 519,00	2 548 015,00
Budynki /UG/	5 948 595,19	6 215 752,92	1 362 617,94	150 841,16	1 513 459,10	4 585 977,25	4 702 293,82
Budynki /PSP/	1 180 727,18	0,00	718 908,87	-718 908,87	0,00	461 818,31	0,00
Budynki /ZSzP/	5 896 129,21	5 959 377,98	2 800 460,56	147 666,77	2 948 127,33	3 095 668,65	3 011 250,65
BUDYNKI - RAZEM	13 025 451,58	12 175 130,90	4 881 987,37	-420 400,94	4 461 586,43	8 143 464,21	7 713 544,47
Obiekty inżynierii lądowej /UG/	38 485 754,08	45 911 117,39	16 581 399,86	1 570 344,96	18 151 744,82	21 904 354,22	27 759 372,57
Urządzenia techniczne i maszyny /UG/	460 100,64	1 920 334,18	408 124,79	28 295,36	436 420,15	51 975,85	1 483 914,03
Urządzenia techniczne i maszyny /ZSzP/	357 432,67	458 415,80	321 151,48	20 299,13	341 450,61	36 281,19	116 965,19
Urządzenia techniczne i maszyny /PSP/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny /GOPS/	32 545,00	32 545,00	32 545,00	0,00	32 545,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny - razem	850 078,31	2 411 294,98	761 821,27	48 594,49	810 415,76	88 257,04	1 600 879,22
Inne środki trwałe /GOPS/	35 605,83	36 925,82	35 605,83	1 319,99	36 925,82	0,00	0,00
Inne środki trwałe	35 605,83	36 925,82	35 605,83	1 319,99	36 925,82	0,00	0,00
ŚRODKI TRANSPORTU/UG/	1 784 146,12	1 827 846,12	1 468 742,14	133 344,40	1 602 086,54	315 403,98	225 759,58
R A Z E M	56 761 554,92	64 910 330,21	23 729 556,47	1 333 202,90	25 062 759,37	33 031 998,45	39 847 570,84

Wartość początkowa środków trwałych na koniec 2022 r. zwiększyła się do kwoty 64 910 330,21 zł. Jest to wzrost o 8 148 775,29 zł. Wzrost dotyczy m.in. grupy obiektów inżynierii lądowej, w tym przede wszystkim dróg – łącznie – 7 425 363,31 zł, urządzeń technicznych i maszyn – o 1 561 216,67 zł, środków transportu – o 43 700,00zł. Zmniejszeniu uległa wartość budynków oraz gruntów. Wartość netto środków trwałych zwiększyła się na koniec 2022 r. o 6 815 572,39 zł/tj. po pomniejszeniu o zużycie środków trwałych/.

N A Z W A	Wartość początkowa na początek roku	Wartość początkowa na koniec roku	Umorzenia na początek roku	Umorzenia za 2022 r.	Umorzenie Na koniec roku	Wartość netto	
						Na początek roku	Na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne /UG/	38 675,66	38 675,66	38 675,66	0,00	38 675,66	0,00	0,00

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
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	416 000,00 zł /wartość przekazanych w wieczyste użytkowanie – 18 474,00/
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00 zł
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)
	1) Odpisy aktualizujące pozostałe należności, tj. odpisy dotyczące odsetek od zaległości podatkowych, czynszów i opłat za gospodarowanie odpadami : stan na początek roku – 25 553,90 zł , zwiększenie – 10 200,10 zł ; stan na koniec roku – 35 754,00 zł – dane wynikające z obrotów konta 290 UG. 2) Odpisy aktualizujące pozostałe należności – w funduszu alimentacyjnym i zaliczce alimentacyjnej wraz z odsetkami : należności BP – na początek roku – 1 121 013,87 zł , stan na koniec roku – 935 406,24 zł , należności JST – na początek roku – 503 344,05zł , na koniec roku – 449 478,89 zł /wg informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego GOPS-u/.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00 zł
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	powyżej 1 roku do 3 lat Początek roku – 1 296 000,00 zł ; koniec roku - 1 430 796,00 zł /kredyty bankowe- budżet/
b)	powyżej 3 do 5 lat Początek roku - 1 564 000,00 zł ; koniec roku - 1 564 00,00 zł /kredyty bankowe /
c)	powyżej 5 lat Początek roku – 3 127 000,00 zł ; koniec roku – 2 345 000,00 zł /kredyty bankowe/.
	Początek roku razem – 5 987 796,00 zł ; koniec roku razem - 5 339 796,00 zł /Dotyczy bilansu z wyk. budżetu/.
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 zł
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00 zł

1.12.	łącną 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 zł
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
	0,00 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1/ Wypłacone nagrody jubileuszowe : 71 248,22 zł – UG ; ZSzP – 143 134,69 zł. Razem – 214 382,91 zł . 2/ Wypłacone odprawy emerytalne : UG – 36 000,00 zł ; ZSzP- 49 956,00 zł - razem – 85 956,00 zł.
6.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	<i>Stan na początek roku : 295 448,74 zł; zmniejszenia w roku obrotowym – 2 433 022,92 zł – w związku z rozliczeniem kosztów inwestycyjnych , które spowodowały zwiększenie wartości środków trwałych oraz rozliczenie kosztów inwestycyjnych bez efektu ; zwiększenia w roku obrotowym + 2 361 758,46 zł – w związku z realizacją nowych inwestycji , inwestycji nie rozliczonych do dnia bilansowego lub zwiększeniem zakresu inwestycji rozpoczętych w poprzednim roku , które również nie zostały rozliczone do końca roku ; stan na koniec roku : 224 184,28 zł , w tym : odsetki – 0,00 zł , różnice kursowe – 0,00 zł .</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00 zł
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
	0,00 zł
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
	-



Marianna Michalska

Skarbnik

Signed by /
Podpisano przez:

Marianna
Michalska

Date / Data:
2023-04-25 12:59

2023-04-25



Michał Wojciech Jasiński

Wójt

Signed by /
Podpisano przez:

Michał Wojciech
Jasiński

Date / Data:
2023-04-25 13:00