

**SPRAWOZDANIE NR 2.2023**  
**WÓJTA GMINY STARA BIAŁA**

z dnia 28 kwietnia 2023 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINY STARA BIAŁA za 2022 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.<sup>1)</sup>) przedstawiam Sprawozdanie Finansowe Gminy Stara Biała za 2022 rok. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 jednostki samorządu terytorialnego składa się z:

1. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia.
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 7 do rozporządzenia.
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 8 do rozporządzenia.
5. informacji dodatkowej do sprawozdania.

Wójt

**Sławomir Wawrzyński**

---

<sup>1)</sup> Brak treści przypisu

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Stara Biała</b><br>ul. Jana Kazimierza 1<br>09-411 Biała | <b>BILANS</b><br><br>z wykonania budżetu jednostki<br>samorządu terytorialnego<br><br><b>Gmina STARA BIAŁA</b><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie  |
|   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>7D24435858CCDF5F<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>611016028</b>   |   |  |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 15 506 730,94         | 9 349 203,83        | I Zobowiązania                             | 8 269 472,66          | 7 112 469,30        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 15 506 730,94         | 9 349 203,83        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 8 242 940,00          | 7 096 470,00        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 14 820 975,94         | 9 186 196,43        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 1 746 470,00          | 2 216 470,00        |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 685 755,00            | 163 007,40          | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 6 496 470,00          | 4 880 000,00        |
| II Należności i rozliczenia                 | 773 524,63            | 132 692,73          | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 26 532,66             | 15 999,30           |
| 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                    | 7 175 933,91          | 1 392 382,26        |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | 6 009 105,64          | -5 260 804,05       |
| II.2 Należności od budżetów                 | 772 795,10            | 90 188,28           | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 6 694 860,64          | 0,00                |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 729,53                | 42 504,45           | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | 0,00                  | -5 097 796,65       |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 0,00                  | 0,00                | II.1.3 Niewykonane wydatki (-)             | -685 755,00           | -163 007,40         |
|   |                       |                     | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00                  | 0,00                |
|   |                       |                     | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki      | 685 755,00            | 163 007,40          |
|   |                       |                     | II.4 Środki z prywatyzacji                 | 0,00                  | 0,00                |
|   |                       |                     | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)       | 481 073,27            | 6 490 178,91        |
|   |                       |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 834 849,00            | 977 045,00          |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>16 280 255,57</b>  | <b>9 481 896,56</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>16 280 255,57</b>  | <b>9 481 896,56</b> |

Joanna Turalska  
skarbnik

2023-04-28

rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
zarząd

BeSTia

7D24435858CCDF5F

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28

Joanna Turalska  
skarbnik

2023-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
zarząd

BeSTia

7D24435858CCDF5F

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Stara Biała</b><br>ul.Jana Kazimierza 1<br><br>09-411 Biała | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie  |
|  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>94A18F08AFA9F634<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>611016028</b>  | sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r.   |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 141 208 750,79        | 154 098 566,01      | A Fundusz   | 147 968 348,94        | 158 870 902,87      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 36 453,14             | 36 453,14           | A.I Fundusz jednostki   | 131 163 881,80        | 147 735 857,32      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 128 186 499,65        | 140 278 580,87      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 16 804 467,14         | 11 135 045,55       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 126 731 291,42        | 133 580 138,40      | A.II.1 Zysk netto (+)   | 81 597 915,62         | 81 144 516,20       |
| A.II.1.1 Grunty  | 21 890 130,00         | 23 070 099,80       | A.II.2 Strata netto (-)   | -64 793 448,48        | -70 009 470,65      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 103 413 017,09        | 108 909 697,69      | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 446 183,59            | 346 284,95          | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 964 489,20            | 1 249 406,56        | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 17 471,54             | 4 649,40            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 3 599 451,25          | 4 343 233,80        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 1 455 208,23          | 6 698 442,47        | 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                                   | 3 592 653,25          | 4 338 701,80        |
| A.III Należności długoterminowe  | 6 798,00              | 4 532,00            | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 404 323,56            | 727 931,64          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 12 979 000,00         | 13 779 000,00       | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 170 481,00            | 166 653,00          |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 12 979 000,00         | 13 779 000,00       | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 966 864,21            | 1 193 962,88        |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 1 228 582,73          | 1 379 683,35        |

Joanna Turalska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

94A18F08AFA9F634

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
(kierownik jednostki)

|  |               |              |  |            |            |
|--|---------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 185 791,13 | 317 899,73 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00          | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 330 689,15 | 448 336,99 |
| B Aktywa obrotowe  | 10 359 049,40 | 9 115 570,66 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 196 548,10 | 0,00       |
| B.I Zapasy   | 42 123,93     | 291 945,11   | D.II.8 Fundusze specjalne  | 109 373,37 | 104 234,21 |
| B.I.1 Materiały  | 42 123,93     | 291 945,11   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 109 373,37 | 104 234,21 |
| 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  | 6 798,00   | 4 532,00   |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 9 731 334,77  | 8 308 113,06 |  |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 4 517,00      | 10 450,00    |  |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 9 726 817,77  | 8 297 663,06 |  |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 585 590,70    | 515 512,49   |  |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 585 590,70    | 515 512,49   |  |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00         |  |            |            |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00         |  |            |            |

Joanna Turalska  
(główny księgowy)

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

94A18F08AFA9F634

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28

|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>151 567 800,19</b> | <b>163 214 136,67</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>151 567 800,19</b> | <b>163 214 136,67</b> |

\_\_\_\_\_  
 Joanna Turalska  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2023-04-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

94A18F08AFA9F634

\_\_\_\_\_  
 Sławomir Stanisław Wawrzyński  
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28


Joanna Turalska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

94A18F08AFA9F634

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
(kierownik jednostki)

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Stara Biała</b><br>ul. Jana Kazimierza 1<br><br>09-411 Biała | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>611016028</b>   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>46A4F79439CDEA9F<br> |  |
|   |   | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 81 148 141,11   | 80 615 648,92  |  |
| 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   | 0,00  | 0,00   |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00  | 0,00   |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 81 148 141,11   | 80 615 648,92  |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 64 806 486,29   | 68 369 873,57  |  |
| B.I. Amortyzacja  | 6 523 536,54  | 6 308 047,32   |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii  | 3 771 433,46  | 4 884 054,74   |  |
| B.III. Usługi obce  | 10 568 658,47   | 11 443 812,84  |  |
| B.IV. Podatki i opłaty  | 147 983,80  | 158 563,34   |  |
| B.V. Wynagrodzenia  | 18 914 402,13   | 21 195 290,53  |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 5 349 407,67  | 5 894 879,82   |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 081 832,68  | 1 319 180,78   |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00  | 0,00   |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 18 187 869,41   | 17 114 715,04  |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia   | 261 362,13  | 51 329,16  |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  | 16 341 654,82   | 12 245 775,35  |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 754 575,29  | 629 805,03   |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 22 934,10   | 8 200,00   |  |
| D.II. Dotacje   | 0,00  | 0,00   |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne  | 731 641,19  | 621 605,03   |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 233 288,14  | 1 520 876,94   |  |

Joanna Turalska  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

46A4F79439CDEA9F

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28



|           |  |               |               |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 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  | 233 288,14    | 1 520 876,94  |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | 16 862 941,97 | 11 354 703,44 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 258 009,06    | 626 624,94    |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.     | Odsetki  | 258 009,06    | 626 624,94    |
| G.III.    | Inne   | 0,00          | 0,00          |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 316 483,89    | 846 282,83    |
| H.I.      | Odsetki  | 97 764,80     | 412 084,11    |
| H.II.     | Inne   | 218 719,09    | 434 198,72    |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | 16 804 467,14 | 11 135 045,55 |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | 0,00          | 0,00          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | 0,00          | 0,00          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | 16 804 467,14 | 11 135 045,55 |
|           |  |               |               |

\_\_\_\_\_  
Joanna Turalska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Sławomir Stanisław Wawrzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

46A4F79439CDEA9F

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28

\_\_\_\_\_  
Joanna Turalska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Sławomir Stanisław Wawrzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

46A4F79439CDEA9F

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Gmina Stara Biała</b><br>ul. Jana Kazimierza 1<br>09-411 Biała                                   | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>611016028</b>   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E3FE10D8D44A0A3B<br> |  |
|   |  | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 123 741 711,07   | 131 163 881,80   |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 165 064 581,63   | 163 241 982,68   |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 58 356 987,63  | 58 631 813,20  |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 73 070 704,09  | 86 933 190,74  |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00   | 0,00   |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje   | 8 336 822,17   | 17 615 078,74  |  |
| 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   | 45 910,00  |  |
| 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  | 25 300 067,74  | 15 990,00  |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 157 642 410,90   | 146 670 007,16   |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 41 141 398,80  | 41 827 346,06  |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 79 349 693,10  | 81 252 016,09  |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00   | 0,00   |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 13 665 179,01  | 23 388 744,45  |  |
| 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 | 22 562 126,92  | 15 990,00  |  |
| 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  | 924 013,07   | 185 910,56   |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 131 163 881,80   | 147 735 857,32   |  |

Joanna Turalska  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
kierownik jednostki

|             |   |                |                |
|-------------|---|----------------|----------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | 16 804 467,14  | 11 135 045,55  |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 81 597 915,62  | 81 144 516,20  |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -64 793 448,48 | -70 009 470,65 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00           | 0,00           |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 147 968 348,94 | 158 870 902,87 |
|             |   |                |                |

\_\_\_\_\_  
Joanna Turalska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Sławomir Stanisław Wawrzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

E3FE10D8D44A0A3B

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28

Id: B4C46F70-8DC3-456E-BC6A-E8477E6CD8D6. Podpisany

Strona 2

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

| <b>Uwagi</b>  |                                |   |
|---------------|--------------------------------|---|
| <b>Symbol</b> | <b>Wyszczególnienie</b>        | <b>UwagaJST</b>   |
| I.1.2         | Zrealizowane wydatki budżetowe | Kwota w poz. I.1.2. = suma zrealizowanych w 2022 wydatków ogółem 86.512.820,14 zł (spr. RB28S) + wydatki niewygasające w wysokości 583.378,00 zł (spr. RB28nws) pomniejszone o wydatki niewykonane w 2022 roku w wysokości 163.007,40 zł.   |
| I.1.4         | Środki na inwestycje           | Kwota w poz. I.1.4. = suma zrealizowanych w 2022 roku wydatków majątkowych w wysokości 17.186.700,74 zł (§ 6050, § 6060) + wydatki niewygasające w wysokości 583.378,00 zł, pomniejszone o wydatki majątkowe niewykonane w 2022 roku w wysokości 155.000,00 zł.   |
| I.2.2         | Zrealizowane dochody budżetowe | na podstawie sprawozdania RB27s wg stanu na dzień 31.12.2022  |
| I.2.4         | Dotacje i środki na inwestycje | Kwota w poz. I.2.4. to suma wydatków stanowiących dotacje na cele bieżące w wysokości 5.553.288,28 zł + środki na inwestycje w wysokości 17.407.078,17 zł (§ 605, § 606, §622, § 663, § 665) + wydatki niewygasające w wysokości 583.378,00 zł (spr. RB28nws) , pomniejszone o niewykonane w 2022 roku wydatki majątkowe w wysokości 155.000,00 zł. |

Joanna Turalska  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

E3FE10D8D44A0A3B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28

**Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego za 2022 rok  
GMINA STARA BIAŁA**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok Gminy Stara Biała została sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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.

**INFORMACJA DODATKOWA**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

I.

1.1 Nazwę jednostki

GMINA STARA BIAŁA

1.2 siedzibę jednostki

Urząd Gminy Stara Biała  
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
Zespół Szkolno – Przedszkolny w Wyszynie  
Szkoła Podstawowa w Starej Białej  
Szkoła Podstawowa w Starych Proboszczewicach  
Szkoła Podstawowa w Maszewie Dużym  
Przedszkole w Nowych Proboszczewicach

1.3 adres jednostki

1. Urząd Gminy Stara Biała, ul. Jana Kazimierza 1, 09-411 Biała
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. ul. Jana Kazimierza 1, 09-411 Biała
3. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Wyszynie, Wyszyna 2, 09-411 Biała
4. Szkoła Podstawowa w Starej Białej, Stara Biała 53 09-411 Biała
5. Szkoła Podstawowa w Starych Proboszczewicach, ul. Floriańska 4, 09-412 Stare Proboszczewice
6. Szkoła Podstawowa w Maszewie Dużym, ul. Szkolna 14, 09-400 Maszewo Duże
7. Przedszkole w Nowych Proboszczewicach, ul. Floriańska 20, 09-412 Stare Proboszczewice

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

1. **Urząd Gminy Stara Biała** jest jednostką organizacyjną Gminy Stara Biała. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

Przedmiotem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspokajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców Gminy Stara Biała w zakresie:

- a) rolnictwa i łowiectwa
- b) transportu i łączności
- c) gospodarki mieszkaniowej
- d) działalności usługowej
- e) administracji publicznej
- f) bezpieczeństwa publicznego
- g) obsługi długu publicznego
- h) oświaty i wychowania
- i) ochrony zdrowia
- j) opieki społecznej
- k) edukacyjnej opieki wychowawczej
- l) gospodarki komunalnej i ochrony środowiska
- ł) kultury i ochrony dziedzictwa narodowego
- m) kultury fizycznej

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.

2. **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej** jest jednostką organizacyjną Gminy Stara Biała powołaną do realizacji w jej imieniu zadań z zakresu pomocy społecznej Działu w oparciu o Statut i Regulamin organizacyjny jednostki. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jest organizatorem, koordynatorem i wykonawcą zadań z zakresu pomocy społecznej i działa w oparciu o ustawy:

- 1) ustawy z dnia 12 marca 2004r o pomocy społecznej
- 2) ustawy z dnia z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
- 3) ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych
- 4) ustawy z dnia 19 sierpnia o ochronie zdrowia psychicznego
- 5) ustawy z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej
- 6) ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym
- 7) ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie
- 8) ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Podstawową działalność jednostki stanowi realizacja zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej. Dodatkową działalność stanowią:

- 1) realizacja zadań związanych ze świadczeniami rodzinnymi
- 2) realizacja zadań związanych z zaliczkami alimentacyjnymi i funduszem alimentacyjnym,
- 3) realizacja ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty,
- 4) realizacja zadań związanych z wypłatą dodatków mieszkaniowych i energetycznych
- 5) realizacja ustawy o Karcie Dużej Rodziny
- 6) realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci - Program „Rodzina 500 plus”
- 7) realizacja ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i ich rodzin "Za życiem"
- 8) realizacja programu rządowego „Dobry Start”

3. **Jednostki oświatowe: Zespół Szkolno – Przedszkolny w Wyszynie, Szkoła Podstawowa w Starej Białej, Szkoła Podstawowa w Starych Proboszczewicach, Szkoła Podstawowa w Maszewie Dużym, Przedszkole w Nowych Proboszczewicach** prowadzą działalność dydaktyczną, wychowawczą i opiekuńczą.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dla wszystkich jednostek sprawozdanie obejmuje okres obrachunkowy 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 nie dotyczy
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29/09/1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostkę oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13/09/2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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.

Jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
  - a) inwentarz żywy,
  - b) odzież i umundurowanie,
  - c) meble i dywany,
  - d) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowego od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania (do wartości 10.000 zł).



7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową
9. Składniki majątku o wartości:
  - nie przekraczające 300 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;
  - w przedziale 300 zł – 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe oraz dokonuje się jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu oddania do użytkowania .
  - przedmioty zakupione na cele promocji gminy bez względu na ich wartość początkową podlegają spisaniu w koszty, nie podlegają ewidencji wartościowej.
10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu
13. zasady "pierwsze weszło - pierwsze wyszło", co oznacza, że rozchód materiałów następuje po cenach tych materiałów, które jednostka nabyła wcześniej.

5. inne informacje

**1. Urząd Gminy Stara Biała**

Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności.

**2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności.

**3. Jednostki oświatowe: Zespół Szkolno – Przedszkolny w Wyszynie, Szkoła Podstawowa w Starej Białej, Szkoła Podstawowa w Starych Proboszczewicach, Szkoła Podstawowa w Maszewie Dużym, Przedszkole w Nowych Proboszczewicach**

Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności.

**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  
informacje wg. załącznika nr 1
- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  
- brak danych
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
  1. **Urząd Gminy Stara Biała** (nie wystąpiły w ciągu okresu sprawozdawczego)
  2. **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej** (nie wystąpiły w ciągu okresu sprawozdawczego)
  3. **Jednostki oświatowe: Zespół Szkolno – Przedszkolny w Wyszynie, Szkoła Podstawowa w Starej Białej, Szkoła Podstawowa w Starych Proboszczewicach, Szkoła Podstawowa w Maszewie Dużym, Przedszkole w Nowych Proboszczewicach** (nie wystąpiły w ciągu okresu sprawozdawczego)

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów oddanych przez Gminę Stara Biała w użytkowanie wieczyste wynosi 1.186.043,15 zł  
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (na gruntach Skarbu Państwa) przez Gminę Stara Biała wynosi 420 426,00 zł

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

Środki trwale używane na podstawie umów użyczenia z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w wysokości: 5.704,17 zł.

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

Gmina posiada 27.558 udziałów w spółce z o.o. (Gospodarka Komunalna "Stara Biała" Sp. z o.o.) na łączną wartość 13.779.000,00 zł.

Spółka została zarejestrowana w dniu 30 sierpnia 2012 r. w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS, za numerem KRS 0000431292.

Spółka świadczy usługi w zakresie: Dostarczania wody i odprowadzania ścieków komunalnych na terenie Gminy.

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)

Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego wynosi: 4.944.987,83 zł.

W 2022 roku nastąpiło zmniejszenie o 166.650,44 oraz zwiększenia o 1.955.075,66 zł. Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego wynosi 6.733.413,05

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
nie występują

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

kredyty, pożyczki oraz obligacje o łącznej wartości: 4.640.000,00 zł.

b) powyżej 3 do 5 lat

kredyty, pożyczki oraz obligacje o łącznej wartości: 240.000,00 zł.

c) powyżej 5 lat

kredyty, pożyczki oraz obligacje o łącznej wartości: 0,00 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 występują

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zabezpieczenie na majątku jednostki w łącznej kwocie 5.454.338,22 na które składa się :

hipoteka łączna ustanowiona na rzecz WFOŚiGW w Warszawie w wysokości 1.956.677,32 zł ustanowiona na nieruchomości zabudowanej, stanowiącej własność gminy Stara Biała, położonej we wsi Biała, przy ul. Jana Kazimierza 1 (dz. o nr ewid. 178, 179), dla której prowadzone są KW (PL1P/00040400/1, PL1P/00132116/5) z tytułu . zabezpieczenia pożyczki Nr 0087/16/GW/P z dnia 17/10/2016 roku

hipoteka łączna ustanowiona na rzecz WFOŚiGW w Warszawie w wysokości 3.497.660,90 zł ustanowiona na nieruchomościach stanowiących własność gminy Stara Biała dla których prowadzone są KW (PL1P/00101006/5, PL1P/00132116/5, PL1P/00040400/1, PL1P/00136798/7, PL1P/00136799/4 z tytułu zabezpieczenia pożyczki Nr 0009/19/OW/P z dnia 05/04/2019 roku.

- 1.12. łączną 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  
Stan poręczeń ogółem - 5.567.654,51 zł.
1. Udzielono poręczenia pożyczki w wysokości 2.997.003,51 zł pochodzącej ze środków NFOŚiGW dla Gminnej Spółki Gospodarka Komunalna "Stara Biała" Sp. z o.o. przeznaczonej na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Ludwikowo i Wyszyna” – etap II.
  2. Udzielono poręczenia pożyczki w wysokości 2.570.651,00 zł pochodzącej ze środków NFOŚiGW dla Gminnej Spółki Gospodarka Komunalna "Stara Biała" Sp. z o.o. przeznaczonej na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Starych Proboszczewicach, gm. Stara Biała”.
- 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  
nie występują
- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  
W 2022 roku przyjęto zabezpieczenia należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek w łącznej wysokości: 2.103.213,27 zł.  
w tym:  
- w formie gotówkowej w wysokości: 275.291,04zł.  
- w formie gwarancji ubezpieczeniowej w wysokości: 1.827.922,23 zł.
- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w wysokości 26.628.685,72zł.  
w tym:  
§ 4010 (wynagrodzenia osobowe): 7.122.275,85 zł.  
§ 4040 (dodatkowe wynagrodzenia roczne): 469.489,63 zł.  
§ 4110 (składki ZUS społeczne od wynagrodzeń): 3.779.646,68 zł.  
§ 4120 (składki ZUS na Fundusz Pracy od wynagrodzeń): 413.502,01 zł.  
§ 4170 (wynagrodzenia bezosobowe): 311.749,39 zł.  
§ 4280 (usługi zdrowotne na rzecz pracowników): 21.569,20 zł.  
§ 4410 (podróże służbowe): 25.964,86 zł.  
§ 4440 (ZFŚŚ): 793.672,55 zł.  
§ 4710 (Pracownicze Plany Kapitałowe): 41.458,09 zł.  
§ 3020 (wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń): 842.506,34 zł.  
§ 4790 (wynagrodzenia osobowe nauczycieli): 11.931.830,16 zł.  
§ 4800 (dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli): 875.020,96 zł
- 1.16. inne informacje  
nie występują
- 2.
- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
nie występują
  - 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  
Środki trwałe w budowie: 6.698.442,47 zł.
  - 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  
nie występują
  - 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  
brak środków na rachunku VAT

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  
Nie dotyczy

27 KWI. 2023

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Joanna Tyralska

WÓJT  
Sławomir Wawrzyński

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości |                         |                               | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości |                     |                      |                           | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) |
|-----|----------------------------------|--|----------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|--|---|
|     |                                  |  | aktualizacja         | przychody               | przemieszczenie <sup>7)</sup> |                                     | aktualizacja          | zbycie              | likwidacja           | przekazane do użytkowania |  |   |
| 1   | 2                                | 3  | 4                    | 5                       | 6                             | 7                                   | 8                     | 9                   | 10                   | 11                        | 12                                       | 13  |
| 1.  | 011.                             | 182 967 668,93 zł                          | - zł                 | 13 156 894,30 zł        | - zł                          | 13 156 894,30 zł                    | - zł                  | 15 990,00 zł        | 8 940,87 zł          | 9 225,00 zł               | 34 155,87 zł                             | 196 090 407,36 zł                                 |
| 2.  | 013.                             | 5 634 527,41 zł                            | - zł                 | 660 603,99 zł           | - zł                          | 660 603,99 zł                       | - zł                  | - zł                | 72 201,24 zł         | 49 052,39 zł              | 121 253,63 zł                            | 6 173 877,77 zł                                   |
|     | 014.                             | 655 189,73 zł                              | - zł                 | 16 703,53 zł            | - zł                          | 16 703,53 zł                        | - zł                  | - zł                | - zł                 | 11 745,27 zł              | 11 745,27 zł                             | 660 147,99 zł                                     |
| 3.  | 020.                             | 391 468,00 zł                              | - zł                 | 69 650,82 zł            | - zł                          | 69 650,82 zł                        | - zł                  | - zł                | 40 912,43 zł         | - zł                      | 40 912,43 zł                             | 420 206,39 zł                                     |
| 4.  | 030.                             | 12 979 000,00 zł                           | - zł                 | 800 000,00 zł           | - zł                          | 800 000,00 zł                       | - zł                  | - zł                | - zł                 | - zł                      | - zł                                     | 13 779 000,00 zł                                  |
| 7.  | 080.                             | 1 455 208,23 zł                            | - zł                 | 17 610 799,31 zł        | - zł                          | 17 610 799,31 zł                    | - zł                  | - zł                | - zł                 | 12 367 565,07 zł          | 12 367 565,07 zł                         | 6 698 442,47 zł                                   |
|     | <b>RAZEM</b>                     | <b>204 083 062,30 zł</b>                   | <b>- zł</b>          | <b>32 314 651,95 zł</b> | <b>- zł</b>                   | <b>32 314 651,95 zł</b>             | <b>- zł</b>           | <b>15 990,00 zł</b> | <b>122 054,54 zł</b> | <b>12 437 587,73 zł</b>   | <b>12 575 632,27 zł</b>                  | <b>223 822 081,98 zł</b>                          |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia |                        |             | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie umorzenia |                     |                     |                           | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) |
|-----|--|--|-----------------------|------------------------|-------------|-------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|--|---|
|     |  |  | aktualizacja          | amortyzacja za rok     | inne        |                                     | aktualizacja           | zbycie              | likwidacja          | przekazane do użytkowania |  |   |
| 1   | 2  | 3  | 4                     | 5                      | 6           | 7                                   | 8                      | 9                   | 10                  | 11                        | 12                                       | 13  |
| 1.  | 071.                                     | 56 501 856,46 zł                           | - zł                  | 6 317 273,32 zł        | - zł        | 6 317 273,32 zł                     | - zł                   | 15 990,00 zł        | 8 940,87 zł         | 9 225,00 zł               | 34 155,87 zł                             | 62 784 973,91 zł                                  |
| 2.  | 072.                                     | 6 379 253,05 zł                            | - zł                  | 714 518,66 zł          | - zł        | 714 518,66 zł                       | - zł                   | - zł                | 89 899,99 zł        | 60 797,66 zł              | 150 697,65 zł                            | 6 943 074,06 zł                                   |
|     | <b>RAZEM</b>                             | <b>62 881 109,51 zł</b>                    | <b>- zł</b>           | <b>7 031 791,98 zł</b> | <b>- zł</b> | <b>7 031 791,98 zł</b>              | <b>- zł</b>            | <b>15 990,00 zł</b> | <b>98 840,86 zł</b> | <b>70 022,66 zł</b>       | <b>184 853,52 zł</b>                     | <b>69 728 047,97 zł</b>                           |

<sup>7)</sup> nicodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

Joanna Turulska

(kierownik jednostki)

WÓJT

Stanisław Wawrzyniuk