

**Zarządzenie Nr 37/2023**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Serock**  
**z dnia 22 maja 2023r.**

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Serock za rok 2022

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.),

**Burmistrz Miasta i Gminy Serock, zarządza co następuje:**

**§ 1**

Przekazać Radzie Miejskiej w Serocku sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Serock za rok 2022.

**§ 2**

Sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Serock, o którym mowa w §1 przekazuje się Radzie Miejskiej w Serocku wraz z załącznikami:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock – załącznik nr 1,
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego – załącznik nr 2,
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki - załącznik nr 3,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki - załącznik nr 4,
- 5) Informacja dodatkowa – załącznik nr 5.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
*Artur Borkowski*

**Objaśnienie do  
Zarządzenia Nr 37/2023  
Burmistrza Miasta i Gminy Serock  
z dnia 22 maja 2023r.**

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Serock za rok 2022.

Dodatkowym elementem do wydania opinii o absolutorium jest umożliwienie organowi stanowiącemu dokonania oceny działalności budżetu organu wykonawczego poprzez sprawozdanie finansowe.

Po dokonaniu oceny sprawozdań finansowych, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią RIO, organ stanowiący podejmuje uchwałę o udzieleniu lub nieudzieleniu absolutorium.

Bilans z wykonania budżetu sporządzony jest na dzień 31.12.2022r. i stanowi zestawienie aktywów i pasywów budżetu. W zakresie aktywów podstawową wielkością są środki pieniężne budżetu oraz należności od budżetów nie przekazane do końca danego roku budżetowego.


Po stronie pasywów główną pozycję stanowią zobowiązania finansowe w podziale na krótkoterminowe i długoterminowe oraz zobowiązania wobec budżetów. Znaczącą pozycję stanowi skumulowany niedobór na zasobach budżetu, czyli wynik budżetu, wynik na operacjach kasowych (umorzenia pożyczek) oraz informacja o rozliczeniach międzyokresowych z tytułu otrzymanych do 31 grudnia środków z subwencji na rok kolejny.

Rachunek zysków i strat przedstawia, jak kształtowały się wielkości kosztów i przychodów w danym roku budżetowym i jaki wynik finansowy uzyskały jednostki.

Zestawienie zmian funduszu przedstawia zmiany dokonane w danym roku w podziale na tytuły, które obrazują przyczyny zmniejszeń lub zwiększeń funduszu. Wpływ na wysokość funduszu ma rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły.

Informacja dodatkowa zgodnie z §28 ust 1 pkt. 5 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 z dnia 13 września 2017r. jest uszczegółowieniem i uzupełnieniem danych liczbowych zawartych w pozostałych elementach sprawozdania finansowego. Jest ona bowiem jego integralną częścią. Zostały w niej zawarte informacje w postaci danych liczbowych, opisowych i wyjaśnień, które zapewnią rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

**BURMISTRZ**  
**Miasta i Gminy Serock**  
*Artur Borkowski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>MIASTO I GMINA SEROCK</b>  ul.Rynek 21 05-140 SEROCK	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina <b>SEROCK</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego AB02A6589A5A8683 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>015570119</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	14 545 429,10	11 493 575,35	I Zobowiązania	32 940 053,92	43 741 692,21
I.1 Środki pieniężne	14 545 429,10	11 493 575,35	I.1 Zobowiązania finansowe	32 550 414,86	43 336 304,94
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	14 545 429,10	11 493 575,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 041 239,84	4 603 833,32
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 509 175,02	38 732 471,62
II Należności i rozliczenia	1 364 163,95	59 952,15	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	85 250,06	368 682,49
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	304 389,00	36 704,78
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 223 513,91	-33 519 489,79
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	535 687,41	-15 452 690,88
II.2 Należności od budżetów	1 360 087,47	41 229,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	535 687,41	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 076,48	18 723,09	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-15 452 690,88
III Rozliczenia międzyokresowe	40 031,96	164 089,92	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	134 830,41	156 715,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 894 031,73	-18 223 513,91
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 233 085,00	1 495 415,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>15 949 625,01</b>	<b>11 717 617,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>15 949 625,01</b>	<b>11 717 617,42</b>

Monika Ordak  
skarbnik

2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Artur Krzysztof Borkowski  
zarząd

BeSTia

AB02A6589A5A8683

Strona 1 z 2

**Wyjaśnienia do bilansu****Uwagi do pozycji "Pasywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	ujęto odsetki od pożyczek i wyemitowanych obligacji, naliczone na dzień 31.12.2022r., w wysokości 164.089,92 zł, których zapłata nastąpi w 2023 roku

\_\_\_\_\_  
Monika Ordak

skarbnik

\_\_\_\_\_  
2023-03-29

rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Artur Krzysztof Borkowski

zarząd

BeSTia

AB02A6589A5A8683

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
<b>MIASTO I GMINA SEROCK</b> ul.Rynek 21 05-140 SEROCK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
015570119			F9298DB6B87422DD	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	253 179 677,81	282 120 943,97	A Fundusz	249 874 610,18	279 427 625,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 892,01	0,00	A.I Fundusz jednostki	234 718 544,41	260 536 964,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	248 611 925,99	272 644 348,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 156 065,77	18 890 661,40
A.II.1 Środki trwałe	244 128 781,55	269 573 696,34	A.II.1 Zysk netto (+)	75 311 504,48	80 253 073,55
A.II.1.1 Grunty	113 393 297,49	117 671 536,72	A.II.2 Strata netto (-)	-60 155 438,71	-61 362 412,15
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 246 137,20	8 246 137,20	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	127 310 365,11	147 421 767,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	968 053,30	1 348 657,75	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	734 439,13	1 401 522,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 722 626,52	1 730 212,47	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 428 127,42	14 969 562,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 483 144,44	3 070 652,12	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 534 822,62	6 850 357,15
A.III Należności długoterminowe	2 562 859,81	2 749 595,51	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 090 582,71	935 409,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 002 000,00	6 727 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 355,88	183,45
A.IV.1 Akcje i udziały	2 000 000,00	6 725 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	337 768,74	386 847,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 768 685,20	2 023 866,66

Monika Ordak  
(główny księgowy)

2023-05-22  
(rok, miesiąc, dzień)

Artur Krzysztof Borkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F9298DB6B87422DD Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	2 000,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	403 098,62	395 195,03
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 088 467,80	1 166 514,58
B Aktywa obrotowe	10 123 059,79	12 276 244,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 065,02	18 723,09
B.I Zapasy	13 192,41	26 680,20	D.II.8 Fundusze specjalne	1 840 798,65	1 923 617,58
B.I.1 Materiały	13 192,41	26 680,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 840 169,92	1 922 962,08
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	628,73	655,50
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	6 893 304,80	8 119 205,59
B.II Należności krótkoterminowe	7 678 220,34	9 849 838,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	90 137,73	295 362,02			
B.II.2 Należności od budżetów	528 686,19	148 762,40			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 981,81	1 289,52			
B.II.4 Pozostałe należności	7 056 414,61	9 404 424,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 399 029,04	2 362 368,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 394 964,02	2 343 645,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 065,02	18 723,09			
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			

Monika Ordak  
(główny księgowy)

2023-05-22  
(rok, miesiąc, dzień)

Artur Krzysztof Borkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F9298DB6B87422DD Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	32 618,00	37 357,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>263 302 737,60</b>	<b>294 397 188,39</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>263 302 737,60</b>	<b>294 397 188,39</b>

\_\_\_\_\_  
Monika Ordak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-05-22  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Artur Krzysztof Borkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F9298DB6B87422DD Korekta nr 1

\_\_\_\_\_  
Monika Ordak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-05-22  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Artur Krzysztof Borkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F9298DB6B87422DD Korekta nr 1



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIASTO I GMINA SEROCK</b> ul.Rynek 21 05-140 SEROCK Numer identyfikacyjny REGON <b>015570119</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  Wysłać bez pisma przewodniego 357B3F304B250C97 			
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A.</b>		<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		109 921 179,66		124 724 783,49	
A.I.		Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 931 724,50		3 089 836,25	
A.II.		Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
A.III.		Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		645 819,29		1 394 957,72	
A.IV.		Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		199 453,48	
A.V.		Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI.		Przychody z tytułu dochodów budżetowych		106 343 635,87		120 040 536,04	
<b>B.</b>		<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		95 543 604,12		106 274 599,97	
B.I.		Amortyzacja		7 745 819,02		8 524 476,80	
B.II.		Zużycie materiałów i energii		4 171 554,51		7 193 642,95	
B.III.		Usługi obce		23 435 617,67		28 543 564,40	
B.IV.		Podatki i opłaty		521 416,56		541 398,47	
B.V.		Wynagrodzenia		25 856 057,41		29 527 967,68	
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 275 284,97		7 991 170,99	
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		226 344,60		214 524,15	
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		157 463,14	
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		26 139 295,91		23 544 902,78	
B.X.		Pozostałe obciążenia		172 213,47		35 488,61	
<b>C.</b>		<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		14 377 575,54		18 450 183,52	
<b>D.</b>		<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 711 522,40		1 951 240,54	
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 382,11		0,00	
D.II.		Dotacje		0,00		0,00	
D.III.		Inne przychody operacyjne		1 710 140,29		1 951 240,54	
<b>E.</b>		<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		722 386,14		811 307,58	

Monika Ordak  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Artur Krzysztof Borkowski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	383 435,69	407 489,52
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	338 950,45	403 818,06
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	15 366 711,80	19 590 116,48
G.	<b>Przychody finansowe</b>	188 645,88	1 110 745,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	157 803,64	1 108 889,34
G.III.	Inne	30 842,24	1 855,84
H.	<b>Koszty finansowe</b>	399 246,32	1 808 336,80
H.I.	Odsetki	346 014,32	1 783 169,30
H.II.	Inne	53 232,00	25 167,50
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	15 156 111,36	18 892 524,86
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	45,59	1 863,46
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	15 156 065,77	18 890 661,40

Monika Ordak  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Artur Krzysztof Borkowski  
kierownik jednostki

Monika Ordak  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Artur Krzysztof Borkowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIASTO I GMINA SEROCK</b> ul.Rynek 21 05-140 SEROCK Numer identyfikacyjny REGON <b>015570119</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
			Wysłać bez pisma przewodniego C05DE780FDCD4F14 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		227 694 481,07	234 718 544,41
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		193 669 543,45	249 280 371,40
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		68 449 354,32	75 312 000,99
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		106 369 441,32	136 551 123,35
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		17 528 189,61	34 487 560,89
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		1 322 558,20	1 451 799,99
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	1 477 886,18
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		186 645 480,11	223 485 669,37
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		57 253 502,21	60 155 438,71
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		106 905 128,73	121 098 432,47
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		45,59	1 863,46
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		20 148 557,27	37 398 030,42
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		850 685,55	160 027,13
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		1 487 560,76	4 671 877,18
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		234 718 544,41	260 536 964,25

Monika Ordak  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Artur Krzysztof Borkowski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 156 065,77	18 890 661,40
III.1.	zysk netto (+)	75 311 504,48	80 253 073,55
III.2.	strata netto (-)	-60 155 438,71	-61 362 412,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	249 874 610,18	279 427 625,65

\_\_\_\_\_  
Monika Ordak  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Artur Krzysztof Borkowski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Ordak  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Artur Krzysztof Borkowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>MIASTO I GMINA SEROCK</b>  ul.Rynek 21  05-140 SEROCK	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>015570119</b>		<b>A01B15A2C7BCC107</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Ordak  
 (główny księgowy)

2023.04.26  
 rok mies. dzień

Artur Krzysztof Borkowski  
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Monika Ordak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Artur Krzysztof Borkowski  
(kierownik jednostki)



# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 rok.

## Część I.

### 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1.1. Nazwa jednostki

Miasto i Gmina Serock

#### 1.2. Siedziba jednostki

ul. Rynek 21, 05-140 Serock

#### 1.3. Adres jednostki :

ul. Rynek 21, 05-140 Serock

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Miasto i Gmina Serock posiada osobowość prawną. W celu realizacji zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym powołano jednostki organizacyjne które mają za zadanie, m.in.:

- zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina oraz organizowanie życia publicznego,
- udostępnianie mieszkańcom obiektów i urządzeń kulturalnych, rekreacyjnych, leczniczych i innych,
- dbanie o gospodarczy i społeczny rozwój gminy,
- ochronę środowiska naturalnego ze szczególnym uwzględnieniem walorów klimatycznych, krajobrazowych i przyrodniczych oraz kulturalnych.

Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022 – 31.12.2022

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane podległych jednostek organizacyjnych:

- Urzędu Miasta i Gminy w Serocku,
- Miejsko Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Serocku,
- Ośrodka Pomocy Społecznej w Serocku,
- Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Serocku,
- Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Zegrzu,
- Szkoły Podstawowej im. Jerzego Szaniawskiego w Jadwisinie,
- Samorządowego Przedszkola im. Krasnala Hałabały w Serocku,
- Samorządowego Przedszkola im. Wodnika Szuwarka w Zegrzu,
- Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Serocku,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Kiełpińskiej,
- Miejsko Gminnego Zakładu Wodociągowego w Serocku.

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W jednostce stosuje się Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03.02.2020r. 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 (Dz.U. z 2020r., poz. 342).

Księgi rachunkowe podległych jednostek są zgodne z zasadą memoriału, wszystkie osiągnięte, przychody i obciążające koszty związane z tymi przychodami ujęto w roku obrotowym którego dotyczyły, niezależnie od terminu ich zapłaty. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, zaś okresem sprawozdawczym miesiąc. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej (art. 20 ust. 2 uor). Księgi rachunkowe są prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco zgodnie z art. 24 ust. 1 uor.

Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostce określają wprowadzone przez kierownika jednostki przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z dnia 13 września 2017r..

Składniki majątkowe w chwili ich ujmowania w księgach rachunkowych wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji lub w przypadku braku wartości w decyzji oraz otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego.

W przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie o nieodpłatnym przekazaniu. W przypadku nieodpłatnego otrzymania-według wartości określonej w dokumencie przekazania, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenia.

Natomiast na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według powyższych zasad pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W bilansie nie ujmujemy nieruchomości Skarbu Państwa, którymi jednostka zarządza.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.

- 4.1. Inwestycje środki trwałe w budowie wycenione były według ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem.
- 4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według ceny nabycia;
- 4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia w chwili ujmowania w księgach;
- 4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według ceny nabycia;
- 4.5. Środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej;
- 4.6. Należności zostały wycenione w wartości nominalnej w chwili ujmowania w księgach a na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty tj. doliczeniem odsetek należnych na koniec roku z zachowaniem zasady ostrożności (w bilansie wykazujemy należności po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące;
- 4.7. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty;
- 4.8. Odpis aktualizujący należności: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty;
- 4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy miesięczne;  
W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z Ustawą z dnia 15 lutego 1992r . o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2022r. poz.2587z późn. zm.).
- 4.10. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, są umarzane:- pozostałe wartości trwałe i wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000 zł;

4.11. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą rachunku zysków i strat na koncie 860 - Wynik finansowy.

## 5. Informacje dodatkowe

Niższe wykonanie budżetu 2022 roku, po stronie wydatków spowodowane było wprowadzeniem dyscypliny w wydatkowaniu środków, z uwagi na zagrożenie w wykonaniu dochodów gminy.

W 2022 roku Gmina Serock otrzymała środki zewnętrzne na realizację zadań:

- w ramach Funduszu Pomocy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz. 583 z późn. zm.) uzyskano środki w łącznej wysokości 4.590.967,16 zł z przeznaczeniem na:
  - ✓ wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 w/w ustawy w wysokości 3.154.930,53 zł,
  - ✓ obsługę zadań związanych z nadawaniem uchodźcom numeru PESEL i profilu zaufanego w wysokości 23.668,15 zł,
  - ✓ potwierdzanie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru w wysokości 216,04 zł,
  - ✓ zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży na podstawie art. 29 i 30 w/w ustawy w wysokości 1.319,50 zł,
  - ✓ wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi zadania na podstawie art. 31 w/w ustawy w wysokości 339.607,68 zł,
  - ✓ dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w wysokości 2.768 zł,
  - ✓ świadczenia rodzinne na podstawie art. 26 ust. 1 w/w ustawy w wysokości 242.562,26 zł,
  - ✓ oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w wysokości 825.895 zł,
- w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 uzyskano środki w łącznej wysokości 15.491.648,69 zł z przeznaczeniem na:
  - ✓ realizację zadania pn.: „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych” w wysokości 180 zł,
  - ✓ wypłatę dodatku dla podmiotów wrażliwych zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022r. poz. 1967) wraz kosztami obsługi tego zadania w wysokości 2.514,50 zł,
  - ✓ wypłatę dodatku węglowego wraz z kosztami obsługi tego zadania na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022r. poz. 1692 ze zm.) w wysokości 4.203.839,19 zł,
  - ✓ dodatku dla gospodarstw domowych – inne źródła ciepła wraz z kosztami obsługi tego zadania na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła (Dz.U. z 2022r. poz. 1967) w wysokości 839.381,98 zł,
  - ✓ dofinansowanie zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w łącznej wysokości 10.445.733,02 zł :
    - „Przebudowa ulicy Słonecznej w Stasim Lesie” w wysokości 1.354.985 zł,
    - „Zagospodarowanie terenu pod przebudowę ze zmianą sposobu użytkowania budynku magazynowego na wypożyczalnię sprzętu wodnego z kontenerem usługowym w m. Zegrze” w wysokości 1.852.290,82 zł,
    - „Budowa pełnowymiarowego boiska o nawierzchni ze sztucznej trawy w m. Jadwisin” w wysokości 7.238.457,20 zł.

Ponadto uzyskano środki z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 3.000.000 zł w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na podstawie podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Serocku Nr 531/XLVII/2022 z dnia 23 lutego 2022r. z przeznaczeniem na objęcie przez Miasto i Gminę Serock udziałów w zawiązywanej spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN Mazowsze Centrum” spółka z o.o..

W sprawozdaniu finansowym stosowano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami. Wzajemne rozliczenia dotyczyły :

- wzajemnych należności i zobowiązań,
- kosztów i przychodów będących następstwem wzajemnych świadczeń między jednostkami objętymi łącznym rachunkiem zysków i strat,
- wartość nieodpłatnie przekazanych i przyjętych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wyłączeń dokonano w rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w funduszu i bilansie jednostki lub samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z tabelami nr 16, 17 i 18 .

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu

  
.....  
Główny księgowy

26.04.2023

.....  
Data

  
BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
.....  
Kierownik jednostki  
*Artur Borowski*

## CZEŚĆ II

## Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Tabela Nr 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2022 roku

Majątek trwały - wartość brutto														
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	690 494,53	4 072,10	0,00	0,00	0,00	4 072,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694 566,63
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	325 866 628,67	35 078 325,94	0,00	5 442 976,76	1 435 083,17	41 956 385,87	5 818 472,77	46 971,37	0,00	0,00	2 386 885,40	8 252 329,54	359 570 685,00
2.1.	Grunty, w tym	113 393 297,49	5 230 041,46	0,00	0,00	1 435 083,17	6 665 124,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 386 885,40	2 386 885,40	117 671 536,72
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste	8 246 137,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 246 137,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	203 439 913,78	27 976 717,89	0,00	4 973 357,16	0,00	32 950 075,05	5 269 126,19	0,00	0,00	0,00	0,00	5 269 126,19	231 120 862,64
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	3 308 317,60	526 575,56	0,00	147 600,00	0,00	674 175,56	147 600,00	46 971,37	0,00	0,00	0,00	194 571,37	3 787 921,79
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 898 869,31	881 814,20	0,00	0,00	0,00	881 814,20	79 726,98	0,00	0,00	0,00	0,00	79 726,98	2 700 956,53
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	3 826 230,49	463 176,83	0,00	322 019,60	0,00	785 196,43	322 019,60	0,00	0,00	0,00	0,00	322 019,60	4 289 407,32

SKARBNIK  
Miejsce i Gminy Serock  
Główny księgowy  
Alicja Ordak

26.04.2023 r.

data

BURMISTRZ  
Miejsca i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski

1.1.

## Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2022 roku.

1	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Wartości niematerialne i prawne	687 602,52	0,00	6 964,11	0,00	6 964,11	0,00	0,00	0,00	0,00	694 566,63
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	81 737 847,12	0,00	8 521 584,79	4 666,53	8 526 251,32	24 918,01	242 191,77	0,00	267 109,78	89 996 988,66
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	76 129 548,67	0,00	7 740 429,43	4 666,53	7 745 095,96	24 918,01	150 631,32	0,00	175 549,33	83 699 095,30
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 340 264,30	0,00	145 971,11	0,00	145 971,11	0,00	46 971,37	0,00	46 971,37	2 439 264,04
2.4.	Środki transportu ( gr. 7 KŚT)	1 164 430,18	0,00	179 593,37	0,00	179 593,37	0,00	44 589,08	0,00	44 589,08	1 299 434,47
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 103 603,97	0,00	455 590,88	0,00	455 590,88	0,00	0,00	0,00	0,00	2 559 194,85

## Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
8 450 673,41	1 366 458,32	381 478,88	9 435 652,85
344 319,67	9 791,51	887,38	353 223,80

## Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
8 450 673,41	1 366 458,32	381 478,88	9 435 652,85
344 319,67	9 791,51	887,38	353 223,80

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
Główny księgowy  
Monika Ordak

26.04.2023 r.

data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski

Tabela Nr 3

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych ( wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
1	030-tereny mieszkaniowe	550 000,00	nieruchomości przekazane do sprzedaży
	<b>Razem</b>	<b>550 000,00</b>	

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
.....  
Główny księgowy  
Monika Orłak

26.04.2023r.

.....  
data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
.....  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski



1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe, w tym:				
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste				
1.2.	Wartości niematerialne i prawne				
1.3.	Środki trwałe w budowie				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Udziały, w tym:				
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników				
2.2.	Akcje				
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe				
2.4.	Inne				
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
Główny księgowy  
Monika Ordak

26.04.2023 r.

.....  
data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski



1.4.

## Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego ( 4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	dz. 372/6, obręb Jachranka	Powierzchnia (m2)	813,00	0,00	0,00	813,00
		Wartość (zł)	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
2	dz. 81/12, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m2)	27,00	0,00	0,00	27,00
		Wartość (zł)	810,00	0,00	0,00	810,00
3	dz. 16/46, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m2)	8 192,00	0,00	0,00	8 192,00
		Wartość (zł)	13 552,00	0,00	0,00	13 552,00
4	dz. 221/3, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m2)	1 103,00	0,00	0,00	1 103,00
		Wartość (zł)	18 455,31	0,00	0,00	18 455,31
5	dz. 221/4, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m2)	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00
		Wartość (zł)	19 241,62	0,00	0,00	19 241,62
6	dz. 221/5, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m2)	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
		Wartość (zł)	20 078,12	0,00	0,00	20 078,12
7	cz. dz. 221/2, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m2)	399,00	0,00	0,00	399,00
		Wartość (zł)	6 677,39	0,00	0,00	6 677,39
8	dz. 84/11, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m2)	3 773,00	0,00	0,00	3 773,00
		Wartość (zł)	243 435,26	0,00	0,00	243 435,26
9	dz. 84/12, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m2)	19 126,00	0,00	0,00	19 126,00
		Wartość (zł)	1 234 016,14	0,00	0,00	1 234 016,14
10	dz. 56/9, obręb 18 w Serocku	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	644,00	0,00	644,00
		Wartość (zł)	0,00	3 220,00	0,00	3 220,00
11	dz. 56/10, obręb 18 w Serocku	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	1 239,00	0,00	1 239,00
		Wartość (zł)	0,00	61 950,00	0,00	61 950,00
12	dz. 221/1, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	724,00	0,00	724,00
		Wartość (zł)	0,00	31 875,00	0,00	31 875,00
Ogółem		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	35 783,00	2 607,00	0,00	38 390,00
		Wartość (zł)	1 564 265,84	97 045,00	0,00	1 661 310,84

Urząd Miasta i Gminy w Serocku posiada grunty w użytkowaniu wieczystym o wartości 1.661.310,84 zł stanowiące własność Skarbu Państwa, co do których uprawnienia właścicielskie wykonuje Powiat Legionowski lub Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa.

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
*[Podpis]*  
Monika Ordak  
Główny księgowy

26.04.2023 r.

data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
*[Podpis]*  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski

1.5. **Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31 grudnia 2022 roku**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	1 492 452,00	1 634 020,00	0,00	3 126 472,00	szacunek własny
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 000,00	0,00	0,00	76 000,00	dotyczy sali widowiskowej w Serocku
3	Urządzenia techniczne i maszyny	150 948,08	0,00	0,00	150 948,08	- umowa użyczenia nr ZK.5533.2.2018.JW urządzeń systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach -umowa użyczenia nr ZŚ.273.7.2019 5 sensorów jakości powietrza w ilości 5 sztuk
4	Środki transportu	0,00			0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00			0,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>1 719 400,08</b>	<b>1 634 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 353 420,08</b>	

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock

Główny księgowy  
Monika Grudek

26.04.2023 r.

data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki

Artur Borkowski

## 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	<b>Akcje</b>	20	2 000,00	0	0,00	0	0,00	20	2 000,00
1.1	Akcje Municipium	20	2 000,00	0	0,00	0	0,00	20	2 000,00
1.2									
2.	<b>Udziały</b>	2000	2 000 000,00	61 725	4 725 000,00	0	0,00	63 725	6 725 000,00
2.1	Udziały Spółki Serockie Inwestycje Samorządowe Sp. z o.o.	2000	2 000 000,00	1 725	1 725 000,00	0	0,00	3 725	3 725 000,00
2.2				60 000	3 000 000,00			60 000	3 000 000,00
3.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1									
3.2									
4.	<b>Inne papiery wartościowe</b>	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1		0							
	<b>Ogółem</b>	<b>2020</b>	<b>2 002 000,00</b>	<b>61 725</b>	<b>4 725 000,00</b>			<b>63 745</b>	<b>6 727 000,00</b>

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
Główny księgowy  
Monika Ordak

26.04.2023 r.  
data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Rodzaj należności objetej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	5 408 712,99	553 374,18	0,00	200 475,13	5 761 612,04
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 408 712,99	553 374,18	0,00	200 475,13	5 761 612,04
I.2.1.	należności brutto z tytułu dostaw i usług, w tym:	58 768,35	2 148,56	0,00	527,11	60 389,80
I.2.1.1.	odsetki/inne	16 790,58	2 148,56	0,00	178,96	18 760,18
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	5 349 944,64	551 225,62	0,00	199 948,02	5 701 222,24
I.2.4.1	z tytułu podatków	533 887,20	219 602,73	0,00	14 777,97	738 711,96
I.2.4.1.1	w tym odsetki	3 206,78	2 901,83	0,00	1 187,78	4 920,83
I.2.4.4	należn z tytułu zaliczki alimentacyjnej	776 712,45	0,00	0,00	182 170,05	594 542,40
I.2.4.3	należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	4 038 444,99	331 622,89	0,00	3 000,00	4 367 067,88
I.2.4.4	należności z tytułu zwrotu świadczeń nienależnie pobranych	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
.....  
Główny księgowy

26.04.2023 r.

.....  
data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
.....  
Kierownik jednostki

1.8.

## Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na przyszłe zobowiązania - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.						
I.2.						
I.3.						
I.4.						
I.5.						
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
.....  
Główny księgowy  
Monika Orłak

26.04.2023 r.

.....  
data

.....  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski

1.9. **Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na dzień 31 grudnia 2022 roku**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock.....  
Główny księgowy  
Monika Orłak

26.04.2023 r.

.....  
data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski

- 1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, 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 na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		
2.		
3.		
4.		

Jednostki budżetowe Miasta i Gminy Serock nie mają zawartych umów leasingu.

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
Główny księgowy  
Monika Oradek

26.04.2023 r.

data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski



## 1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
Główny księgowy  
Monika Ordak

26.04.2023 r.

.....  
data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski



1.12.

**Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie na dzień 31 grudnia 2022 roku**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucja i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne - opłata warunkowa wynikająca z decyzji o wycięciu drzew	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SKARBNIK**  
Miasta i Gminy Serock

Główny księgowy  
*Monika Ordak*

26.04.2023

data

**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy Serock

Kierownik jednostki  
*Artur Borkowski*

1.13.

## Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - energia, prognoza - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	32 618,00	37 357,00
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu -D.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłata adiacencka - zwrot świadczeń alimentacyjnych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - zwrot nienależnie pobranych świadczeń - wzrost wartości nieruchomości - użytkowanie wieczyste - wycinka drzew - zajęcie pasa drogowego	6 893 304,80	8 119 205,59
<b>SUMA</b>		<b>6 925 922,80</b>	<b>8 156 562,59</b>

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
Główny księgowy  
Monika Ordak

26.04.2023

data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Kierownik jednostki  
Artur Borkowski

1.14.

**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31 grudnia 2022 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	3 090 685,49	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	2 721 896,75	
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	3 070 652,12	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Uzyskano środki zewnętrzne w ramach: 1. Funduszu Pomocy w wysokości - 4.590.967,16 zł, 2. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 15.491.648,69 zł, 3. Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w wysokości 3.000.000 zł.	23 082 615,85	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	0,00	

**SKARBNIK**  
Miasto i Gminy Serock

Główny księgowy  
*Monika Ordak*

26.04.2023 r.

.....  
data

**BURMISTRZ**  
Miasto i Gminy Serock

Kierownik jednostki  
*Artur Borkowski*

### Wyłączenia do rachunku zysków i strat na koniec 2022 roku

#### Konto 976 "Wzajemne rozliczenie między jednostkam" koszty

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztów	pozycja w rachunku zyskow i strat	Kwota
1	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot.UMiG)	podatek od nieruchomości	B.IV	426 903,00
2	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot.UMiG)	opłata za zajęcie pasa drogowego	B.IV	44,78
3	Ośrodek Pomocy Społecznej (dot. ZSP w Woli Kieleńskiej)	świadczenia finansowe z budżetu (dożywianie)	B.IX	23 164,00
4	Ośrodek Pomocy Społecznej (dot. SP w Jadwisinie)	świadczenia finansowe z budżetu (dożywianie)	B.IX	7 993,00
5	Ośrodek Pomocy Społecznej (dot. SP w Serocku)	świadczenia finansowe z budżetu (dożywianie)	B.IX	12 400,50
6	Ośrodek Pomocy Społecznej dot. (Sam. Przed. w Zegrzu)	świadczenia finansowe z budżetu (dożywianie)	B.IX	790,28
7	Ośrodek Pomocy Społecznej dot. (Sam. Przed. w Serocku)	świadczenia finansowe z budżetu (dożywianie)	B.IX	3 900,96
8	Ośrodek Pomocy Społecznej (dot. MGZWod)	zużycie materiałów i energii	B.II	308,69
9	Ośrodek Pomocy Społecznej (dot. SP w Zegrzu)	świadczenia finansowe z budżetu (dożywianie)	B.IX	855,50
10	Ośrodek Pomocy Społecznej (dot. UMiG)	podatek od nieruchomości	B.IV	3 024,00
11	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli (dot. MGZW)	zużycie materiałów i energii	B.II	263,62
12	Szkoła Podstawowa w Serocku (dot. MGZGW)	zużycie materiałów i energii	B.II	4 026,34
13	Szkoła Podstawowa w Jadwisinie (dot.MGZW)	zużycie materiałów i energii	B.II	3 986,19
14	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli (dot.UMiG)	podatek od nieruchomości	B.IV	1 443,00
15	Zespół Szkołno Przedszkolny w Woli Kieleńskiej (dot.MGZW)	zużycie materiałów i energii	B.II	2 620,47

16	Samorządowe Przedszkole w Serocku (dot. MGZW)	zużycie materiałów i energii	B.II	6 235,84
17	Samorządowe Przedszkole w Zegrzu (dot. MGZW)	zużycie materiałów i energii	B.II	778,72
18	Urząd Miasta i Gminy (dot.UMiG)	usługi obce (prowizja od obsługi bezgotówkowej)	B.III	38 007,88
19	Urząd Miasta i Gminy (dot.UMiG)	podatek leśny	B.IV	132,00
20	Urząd Miasta i Gminy (dot. MGZW)	zużycie materiałów i energii	B.II	4 468,94
21	Miejsko Gminny Zakład Komunalny (dot.UMiG )	opłata za zajęcie pasa drogowego	B.IV	0,10
22	Miejsko Gminny Zakład Komunalny (dot.UMiG )	podatek od nieruchomości i od środków transportowych	B.IV	25 490,00
<b>Razem</b>				<b>566 837,81</b>

#### Konto 976 "Wzajemne rozliczenie między jednostkam" przychody

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota
1	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. MGZGK)	przychody z tytułu dochodów budżetowych (podatek)	A.VI	25 490,00
2	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. MGZGK)	przychody z tytułu dochodów budżetowych (zajęcie pasa drogowego)	A.VI	0,10
3	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. MGZW)	przychody z tytułu dochodów budżetowych (podatek)	A.VI	426 903,00
4	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. MGZW)	przychody z tytułu dochodów budżetowych (zajęcie pasa drogowego)	A.VI	44,78
5	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. OPS)	przychody z tytułu dochodów budżetowych (podatek)	A.VI	3 024,00
6	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. ZOSiP)	przychody z tytułu dochodów budżetowych (podatek)	A.VI	1 443,00
7	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. UMiG )	przychody z tytułu dochodów budżetowych (rozliczenia bezgotówkowe)	A.VI	38 007,88

8	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. UMiG)	przychody z tytułu dochodów budżetowych (podatek)	A.VI	132,00
9	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot. ZOSIP)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	263,62
10	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot.OPS)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	308,69
11	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot.UMiG)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	4 468,94
12	Szkoła Podstawowa w Jadwisinie (dot. OPS)	przychody ze sprzedaży produktów i koszt ich wytworzenia (dożywianie)	A.III	7 993,00
13	Szkoła Podstawowa w Serocku (dot. OPS)	przychody ze sprzedaży produktów i koszt ich wytworzenia (dożywianie)	A.III	12 400,50
14	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Woli Kiełpińskiej (dot. OPS)	przychody ze sprzedaży produktów i koszt ich wytworzenia (dożywianie)	A.III	23 164,00
15	Samorządowe Przedszkole w Zegrzu (dot. OPS)	przychody ze sprzedaży produktów i koszt ich wytworzenia (dożywianie)	A.III	790,28
16	Samorządowe Przedszkole w Serocku (dot. OPS)	przychody ze sprzedaży produktów i koszt ich wytworzenia (dożywianie)	A.III	3 900,96
17	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot. Sam. Przed. w Zegrzu)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	778,72
18	Szkoła Podstawowa w Zegrzu (dot. OPS)	przychody ze sprzedaży produktów i koszt ich wytworzenia (dożywianie)	A.III	855,50
19	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot. SP w Serocku)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	4 026,34
20	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot. SP w Jadwisinie)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	3 986,19
21	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot. ZS-P w Woli Kiełpińskiej)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	2 620,47
22	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (dot. Sam.- Przed.w Serocku)	przychody netto ze sprzedaży produktów (sprzedaż wody)	A.I	6 235,84
<b>Razem</b>				<b>566 837,81</b>

**SKARBNIK**  
Miasta i Gminy Serock

.....  
*Monika Orduk*

Skarbnik Miasta i Gminy

26.04.2023r.

.....  
data

*[Signature]*  
**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy Serock  
Burmistrz Miasta i Gminy  
*Artur Borkowski*

### Wyłączenia do zestawienia zmian w funduszu jednostki na koniec 2022 roku

Konto 976 "Wzajemne rozliczenie między jednostkami" przekazania środka trwałego

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Różnica	umorzenie	wartość brutto	Pozycja w zestawieniu zmian
1	Urząd Miasta i Gminy (MGZW w Serocku)	667 537,65	4 666,53	672 204,18	I.2.6
2	Urząd Miasta i Gminy (MGZGK w Serocku)	24 918,01	0,00	24 918,01	I.2.6
3	Urząd Miasta i Gminy (ZSP w Woli Kiełpińskiej)	4 770 769,58	0,00	4 770 769,58	I.2.6
Razem		5 463 225,24	4 666,53	5 467 891,77	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenie między jednostkami" przyjęcia środka trwałego

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Różnica	umorzenie	wartość brutto	Pozycja w zestawieniu zmian
1	Miejsko- Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej (UMiG)	24 918,01	0,00	24 918,01	I.1.6
2	Miejsko- Gminny Zakład Wodociągowy (UMiG)	667 537,65	4 666,53	672 204,18	I.1.6
6	Zespół Szkolno Przedszkolny w Woli Kiełpińskiej (dot.UMiG)	4 770 769,58	0,00	4 770 769,58	I.1.6
Razem		5 463 225,24	4 666,53	5 467 891,77	

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock  
*Monika Orłak*  
Skarbnik Miasta i Gminy

26.04.2023r.

data

*Artur Borkowski*  
BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
Burmistrz Miasta i Gminy  
*Artur Borkowski*



## Wyłączenia do bilansu na koniec 2022 roku

## Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Zobowiązania

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	pozycja w bilansie	Kwota
1	Miejsko Gminny Zakład Komunalny (dot. OPS )	pozostałe zobowiązania (nadpłata z rozliczenia zaliczki na energię ciepłą)	D.II.5	184,08
2	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. UMiG )	zobowiązania wobec budżetów (rozliczenia bezgotówkowe)	D.II.2	235,56
<b>Razem</b>				<b>419,64</b>

## Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Należności

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	pozycja w bilansie	Kwota
1	Ośrodek Pomocy Społecznej (dot. MGZGK w Serocku)	należności z tytułu dostaw i usług (nadpłata czynszu za mieszkanie)	B.II.1	184,08
2	Urząd Miasta i Gminy w Serocku (dot. UMiG )	należności od budżetów (rozliczenia bezgotówkowe)	B.II.2	235,56
<b>Razem</b>				<b>419,64</b>

SKARBNIK  
Miasta i Gminy Serock

*Monika Ordak*  
.....  
Skarbnik Miasta i Gminy

26.04.2023r.

.....  
data

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Serock  
.....  
Burmistrz Miasta i Grn  
*Artur Borkowski*