

ZARZĄDZENIE NR 69/2023
BURMISTRZA MIASTA HAJNÓWKA

z dnia 28 kwietnia 2023 r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2023 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz.1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 r. poz. 412, poz. 497, poz. 658) zarządzam, co następuje:


§ 1. Przekazuję Radzie Miasta Hajnówka sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Hajnówka za 2022 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek i zakładów budżetowych,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek i zakładów budżetowych,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych,
- 5) łącznej informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek i zakładów budżetowych.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Hajnówka ul.Aleksego Zina 1 17-200 HAJNÓWKA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina HAJNÓWKA sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego B697D7F95B265AAC 
Numer identyfikacyjny REGON 050658999		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 170 930,76	22 056 571,76	I Zobowiązania	27 256 294,98	25 755 344,78
I.1 Środki pieniężne	16 170 930,76	22 056 571,76	I.1 Zobowiązania finansowe	27 071 216,00	24 352 664,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 170 610,06	22 056 571,76	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	320,70	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	27 071 216,00	24 352 664,00
II Należności i rozliczenia	5 350 250,31	35 450,89	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	180 834,50	1 401 484,47
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 244,48	1 196,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 936 449,91	-5 117 962,13
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	18 253 270,94	1 818 487,78
II.2 Należności od budżetów	866 657,66	13 780,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	18 253 270,94	1 818 487,78
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 483 592,65	21 670,89	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-25 189 720,85	-6 936 449,91
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 201 336,00	1 454 640,00
Suma aktywów	21 521 181,07	22 092 022,65	Suma pasywów	21 521 181,07	22 092 022,65

Agnieszka Irena Zabrocka
skarbnik

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Jerzy Sirak
zarząd

BeSTia

B697D7F95B265AAC

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Agnieszka Irena Zabrocka

skarbnik

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Jerzy Sirak

zarząd

BeSTia

B697D7F95B265AAC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Hajnówka ul.Aleksego Zina 1 17-200 HAJNÓWKA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 5EBBA9AD15237476 
Numer identyfikacyjny REGON 050658999	sporządzony 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	214 619 252,08	219 641 158,87	A Fundusz	225 747 617,51	227 519 941,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	60 378,81	12 727,43	A.I Fundusz jednostki	202 181 674,54	213 160 344,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	180 568 175,42	185 722 552,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	23 565 942,97	14 359 596,90
A.II.1 Środki trwałe	179 531 937,43	183 596 606,37	A.II.1 Zysk netto (+)	87 949 737,17	86 555 785,58
A.II.1.1 Grunty	69 559 480,15	70 534 850,54	A.II.2 Strata netto (-)	-64 383 794,20	-72 196 188,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	21 881 799,84	21 639 775,94	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	104 651 731,01	108 030 722,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 480 095,06	3 994 491,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	662 035,68	766 278,30	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	178 595,53	270 263,51	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 356 897,00	8 979 974,61
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 036 237,99	2 125 945,77	D.I Zobowiązania długoterminowe	7 999,14	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	10 579 180,67	8 287 095,31
A.III Należności długoterminowe	777 697,85	692 879,30	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 185 169,15	1 229 677,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	33 213 000,00	33 213 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	64 596,22	101 825,86
A.IV.1 Akcje i udziały	33 213 000,00	33 213 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	597 543,67	638 422,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 297 823,80	2 524 265,21

Agnieszka Irena Zabrocka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

5EBBA9AD15237476

Jerzy Sirak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	249 067,71	2 001 203,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	295 251,77	356 282,17
B Aktywa obrotowe	22 485 262,43	16 858 756,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 413 617,06	27,23
B.I Zapasy	117 214,96	137 618,11	D.II.8 Fundusze specjalne	1 476 111,29	1 435 391,29
B.I.1 Materiały	93 690,05	106 190,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	248 625,53	262 069,84
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	1 227 485,76	1 173 321,45
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	769 698,71	692 879,30
B.I.4 Towary	23 524,91	31 427,66	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	18,48	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	17 388 512,16	16 057 256,15			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	509 562,09	541 909,73			
B.II.2 Należności od budżetów	31 178,11	36 374,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 543,36	10 332,98			
B.II.4 Pozostałe należności	16 843 228,60	15 468 639,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 979 535,31	663 882,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	321,10	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 921 818,30	659 101,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	57 395,91	4 781,59			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Irena Zabrocka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

5EBBA9AD15237476

Jerzy Sirak

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	237 104 514,51	236 499 915,76	Suma pasywów	237 104 514,51	236 499 915,76

Agnieszka Irena Zabrocka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

5EBBA9AD15237476

Jerzy Sirak

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Agnieszka Irena Zabrocka
(główny księgowy)

BeSTia


2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

5EBBA9AD15237476

Jerzy Sirak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Miejska Hajnówka ul.Aleksego Żina 1 17-200 HAJNÓWKA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 53D250AD01D667DD	
050658999			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		120 148 382,68	125 163 645,37
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		7 818 900,70	8 997 071,74
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		13 590,28	52 612,92
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		194 867,97	308 100,78
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 450 000,00	1 480 000,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		110 671 023,73	114 325 859,93
B. Koszty działalności operacyjnej		98 302 302,25	112 893 271,79
B.I. Amortyzacja		6 078 908,08	6 232 444,40
B.II. Zużycie materiałów i energii		7 381 218,74	8 958 111,73
B.III. Usługi obce		11 526 566,03	14 529 204,62
B.IV. Podatki i opłaty		217 269,81	250 029,61
B.V. Wynagrodzenia		34 347 737,48	37 685 416,73
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		9 341 047,95	9 589 538,33
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		29 296 110,47	33 226 731,46
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	4 666,80
B.X. Pozostałe obciążenia		113 443,69	2 417 128,11
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		21 846 080,43	12 270 373,58
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 650 555,23	1 801 063,96
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		1 650 555,23	1 801 063,96
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 282 105,00	1 426 901,22

Agnieszka Irena Zabrocka
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Sirak
kierownik jednostki

BeSTia

53D250AD01D667DD

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	5 000,00	58 700,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 277 105,00	1 368 201,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	22 214 530,66	12 644 536,32
G.	Przychody finansowe	1 914 618,18	3 388 507,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	90 000,00	600 000,00
G.II.	Odsetki	25 003,91	1 164 184,98
G.III.	Inne	1 799 614,27	1 624 322,29
H.	Koszty finansowe	478 677,99	1 627 778,68
H.I.	Odsetki	414 389,47	1 482 472,29
H.II.	Inne	64 288,52	145 306,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	23 650 470,85	14 405 264,91
J.	Podatek dochodowy	83 611,00	43 622,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	916,88	2 046,01
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	23 565 942,97	14 359 596,90

Agnieszka Irena Zabrocka
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Sirak
kierownik jednostki

BeSTia

53D250AD01D667DD

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Wyjaśnienia do sprawozdania

Odnośnie pozycji B.VI "Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników"

W RZIS na dzień 31.12.2021 roku, w kolumnie "Stan na koniec bieżącego roku" była nieporawnie wprowadzona kwota 29.341.047,95 zł. Prawidłowa kwota wynikająca z ewidencji księgowej i sprawozdań jednostkowych to 9.341.047,95 zł.

W RZIS na dzień 31.12.2022 roku, w kolumnie "Stan na początek bieżącego roku" wprowadzono poprawną kwotę 9.341.047,95 zł.

Agnieszka Irena Zabrocka
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień


Jerzy Sirak
kierownik jednostki

BeSTia

53D250AD01D667DD

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Hajnówka ul.Aleksego Żina 1 17-200 HAJNÓWKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050658999		Wysłać bez pisma przewodniego 52C662DF1C599E9C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	208 724 196,95	202 181 674,54	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	179 598 483,33	218 191 906,82	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	80 417 629,56	87 949 737,17	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	92 471 984,94	118 011 112,23	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 174 837,88	10 975 634,37	
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	4 534 030,95	1 255 121,35	
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	301,70	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	182 214 834,61	202 324 510,23	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	57 212 873,99	59 706 149,30	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	110 724 618,66	119 729 321,85	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 546 313,53	21 016 499,95	
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	4 859 141,11	1 390 462,92	
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	871 887,32	482 076,21	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	202 181 674,54	213 160 344,25	

Agnieszka Irena Zabrocka
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Sirak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	23 565 942,97	14 359 596,90
III.1.	zysk netto (+)	87 949 737,17	86 555 785,58
III.2.	strata netto (-)	-64 383 794,20	-72 196 188,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	225 747 617,51	227 519 941,15

Agnieszka Irena Zabrocka
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Sirak
kierownik jednostki

Agnieszka Irena Zabrocka
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Sirak
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA za 2022 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Miejska Hajnówka
1.2	siedzibę jednostki 17-200 Hajnówka, ul. Aleksego Zina 1
1.3	adres jednostki 17-200 Hajnówka, ul. Aleksego Zina 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej. Stosownie do art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023 poz. 40) do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. W roku obrotowym przyjęto zasady rachunkowości wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra 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, zawartych w polityce rachunkowości jednostki. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ul style="list-style-type: none"> • składniki majątku o wartości poniżej 1.000,00 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, • składniki majątku o wartości równej i wyższej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł, których okres użytkowania przekracza rok, zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji ilościowo-wartościowej, dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, • składniki majątku o wartości równej i wyższej 10.000,00 zł, których okres użytkowania przekracza rok, są umarzone i amortyzowane za okres całego roku, a od wartości początkowej proporcjonalnie do okresu użytkowania, wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub nabycia. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty. Ewidencję magazynową prowadzi się do artykułów spożywczych służących sporządzaniu posiłków. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartości. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Fundusz jednostki wykazano w wartości nominalnej. Wynik finansowy ustalony jest przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W zakładach budżetowych rozliczeniu z budżetem podlega nie wynik finansowy, ale stan środków obrotowych na koniec roku. Każda podległa jednostka organizacyjna stosuje własną politykę rachunkowości.
5.	inne informacje brak
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

Tabela II.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartości brutto)

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	499 875,11	18 328,23								518 203,34
2	Środki trwałe, w tym:	245 673 542,17	1 340 631,18	9 181 453,97	1 313 700,57	0,00	1 352 748,17	233 205,20	149 054,62	0,00	255 774 319,90
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	69 559 480,15	1 027 042,35					51 671,96			70 534 850,54
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	161 195 720,48	10 000,00	8 887 927,36	1 192 650,38		1 237 700,38	181 533,24	8 929,06		169 858 135,54
c)	Urządzenia techniczne i maszyny.	9 263 039,38	53 151,59		121 050,19				81 950,70		9 355 290,46
d)	Środki transportu.	2 238 264,33	125 582,74	101 500,01							2 465 347,08
e)	Inne środki trwałe.	3 417 037,83	124 854,50	192 026,60			115 047,79		58 174,86		3 560 696,28
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 036 237,99	11 166 934,37							10 077 226,59	2 125 945,77
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0,00

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022r.	
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja		inne
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	439 496,30	65 979,61					505 475,91	
2	Środki trwałe, w tym:	66 141 604,74	6 380 942,64	0,00	92 473,44	103 017,01	149 054,62	288,78	72 177 713,53
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)							0,00	
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	56 591 857,24	5 422 769,51		89 483,44	103 017,01	8 929,06		61 813 197,24
c)	Urządzenia techniczne i maszyny.	4 727 328,94	720 341,24				81 950,70		5 365 719,48
d)	Środki transportu.	1 576 228,65	122 840,13						1 699 068,78
e)	Inne środki trwałe.	3 246 189,91	114 991,76		2 990,00		58 174,86	288,78	3 299 728,03
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00

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

Brak informacji

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela II.1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-	-

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Tabela II 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na dzień 31 grudnia 2022 r.						
Lp.	Treść (nr działki obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 4+5-6
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	1/193,1/194, 1/195, 1/196	Powierzchnia (m2)	5993			5993
		Wartość (zł)	235 405,00			235 405,00
2	2320/210	Powierzchnia (m2)	2675			2675
		Wartość (zł)	92 903,00			92 903,00
3	2320/211	Powierzchnia (m2)	1089			1089
		Wartość (zł)	37 821,00			37 821,00
OGÓLEM			366 129,00	0,00	0,00	366 129,00

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela II.1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.						
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
			Zwiększenie	Zmniejszenie		
1	2	3	5	6	7	
1	-	-	-	-	-	
2	-	-	-	-	-	
3	-	-	-	-	-	

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

Tabela II 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość	Wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość (3 + 6)	Wartość udziałów - konto 030 (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Udziały	33213	33 213 000,00	0	0	0,00	0	33213	33 213 000,00	0
1	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o. o.	13799	13 799 000,00	0	0	0,00	0	13799	13 799 000,00	0
2	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o.	16088	16 088 000,00	0	0	0,00	0	16088	16 088 000,00	0
3	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o. o.	3326	3 326 000,00	0	0	0,00	0	3326	3 326 000,00	0
III	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	OGÓŁEM	33213	33 213 000,00	0	0	0,00	0	33213	33 213 000,00	0

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)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2022 r.

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Odpis należności funduszu alimentacyjnego	2 828 241,58		396 615,82	2 431 625,76
2	Odpis należności zaliczki alimentacyjnej	261 448,75	6 181,46		267 630,21
3	Odpis należności odsetek od funduszu alimentacyjnego	1 192 196,22	179 511,96		1 371 708,18
4	Odpis należności nienależnie pobranych	15 628,20		15 628,20	0,00
5	Odpis należności odsetek od świadczeń nienależnie pobranych	2 629,76		2 629,76	0,00
6	Odpis kosztów upomnienia	11,60		11,60	0,00
7	Z tytułu usług odsetkami	755 990,30	71 274,57	60 552,70	766 712,17
8	Pozostałe należności – podatki od os. fizycznych	290 982,21		48 572,26	242 409,95
9	Pozostałe należności – podatki od os. prawnych	1 407 742,33	7 159,91		1 414 902,24
10	Pozostałe należności – dochody GGR	16 028,13		1 893,17	14 134,96
11	Pozostałe należności – należności SKS	25 913,44		25 913,44	0,00
12	Pozostałe należności – odsetki	915 331,41	138 434,25	27 054,11	1 026 711,55

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

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności z tytułu sprzedaży lokalu na raty	416 214,00	53 580,00	-74 218,00	0,00	395 576,00
2	należności z tytułu przyszłych opłat za ogniwa fotowoltaiczne	117 721,64	24 682,43	-50 694,47	0,00	91 709,60
3	należności z tytułu opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego	235 763,07	0,00	-30 169,37	0,00	205 593,70
	OGÓLEM	769 698,71	78 262,43	-155 081,84	0,00	692 879,30
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	Nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	Nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	Nie dotyczy					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	Nie dotyczy					
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie					
	Nie dotyczy					
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	Nie dotyczy					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					

Tabela II 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:				Kwota	
1	2				3	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami				38 902 171,34	
2	Nagrody Jubileuszowe				685 744,65	
3	Odprawy emerytalne i rentowe				650 248,73	
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				1 568 201,67	
5	Inne świadczenia pracownicze*				166 492,02	
	OGÓLEM				41 972 858,41	
*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.						
1.16.	inne informacje					
	Nie dotyczy					
2.						
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
	OGÓLEM					
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					
Tabela II 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.						
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesiony w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie				
		ogółem	w tym:			
1	2	3	4	5		
1	zabudowa na kontenery na odpady komunalne ul. Filipczuka 8, 19	10 584,74				
2	budowa budynków gospodarczych 11 listopada 26 i 28	42 028,18				
3	przebudowa dróg	3 482 836,31				
4	strefa relaksu, siłownia, przystanek rowerowy	88 053,10				
5	skwer miejski i alejki w parku miejskim	1 151 032,29				
6	infrastruktura do promocji produktów lokalnych	797 084,28				
7	programy komputerowe	8 118,00				
8	zakład aktywizacji zawodowej	1 000,00				
9	wyposażenie Przedszkola nr 3	115 047,79				
10	samochód dostawczy i do przewozu osób	101 500,01				
11	modernizacja kotłowni	872 002,35				
12	boiska sportowe	18 634,50				
	OGÓLEM	6 687 921,55				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					

	Roczna korekta VAT – 20.109,84 zł, dofinansowanie wynagrodzenia PFRON – 19.800,00 zł, amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie 382.302,76 zł, straty z tytułu pożaru 129.618,56 zł, odszkodowanie od ubezpieczyciela z tytułu pożaru 156.560,00 zł,
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....

2023.04.27

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)