


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Serock Rynek 21 05-140 Serock	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: MIASTO I GMINA SEROCK
Numer identyfikacyjny REGON 000530590		F65D4678B4F6F7F9 

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)

2023.03.29
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)

2023.03.29
rok mies. dzień

Artur Krzysztof Borkowski
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok

Część I.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa jednostki

Urząd Miasta i Gminy 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

Urząd Miasta i Gminy Serock jest jednostką samorządu terytorialnego posiadającą osobowość prawną, powołaną w celu organizacji życia publicznego na swoim terytorium, dla jej mieszkańców. Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Urząd realizuje zadania własne służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przyjętych w drodze porozumień administracyjnych, zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendum oraz świadczy usługi administracyjne dla ludności.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy – jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe.

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 Urzędu Miasta i Gminy Serock 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 uwzględnienie 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.2587 z 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.

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 środków zewnętrznych na realizację zadań:

- w ramach działania 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 3.765.072,16 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,
 - w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 uzyskano środki w łącznej wysokości 5.045.915,67 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 z 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.
- Ponadto uzyskano środki z:
1. Ministerstwa Finansów w wysokości 825.895 zł z przeznaczeniem na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy 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.).
 2. Banku Gospodarstwa Krajowego w łącznej wysokości 13.445.733,02 zł w ramach:
 - Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na podstawie podjętej Uchwały Rady Miejskiej w Serocku Nr 531/XLVII/2022 z dnia 23 lutego 2022r. uzyskano środki w wysokości 3.000.000 zł z przeznaczeniem na objęcie przez Miasto i Gminę Serock udziałów w zawiązywanej spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN Mazowsze Centrum” spółka z o.o.,

- Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych uzyskano środki w łącznej wysokości 10.445.733,02 zł na realizację zadań pn.:
 - ✓ „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.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu.

Skarbnik
Miasta i Gminy
Monika
mgr Monika Ordak
.....
Główny księgowy

28.03.2023 r.
.....
Data

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

CZEŚĆ II

1.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tabela Nr 1

Majątek trwały - wartość brutto		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)	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie		Nabycie	Aktualizacja	Przenieszenia wewnętrzne	Inne zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przenieszenia wewnętrzne			Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	605 615,00	3 623,10	0,00	0,00	0,00	3 623,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 238,10
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	238 506 568,58	34 671 780,41	0,00	0,00	1 435 083,17	36 106 863,58	5 793 554,76	0,00	0,00	0,00	2 386 885,40	8 180 440,16	266 432 992,00
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)	120 258 304,34	27 674 654,39	0,00	0,00	0,00	27 674 654,39	5 244 208,18	0,00	0,00	0,00	0,00	5 244 208,18	142 688 750,55
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 011 089,11	422 093,53	0,00	0,00	0,00	422 093,53	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00	2 285 582,64
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	772 098,38	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	1 574 185,60
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 071 779,26	463 176,83	0,00	0,00	0,00	463 176,83	322 019,60	0,00	0,00	0,00	0,00	322 019,60	2 212 936,49

Skarbnik
Miasta i Gminy
Chopin
mgr Monika Ordak

Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Kierownik jednostki

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

I.1.

	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	602 722,99	0,00	6 515,11	0,00	6 515,11	0,00	0,00	0,00	0,00	609 238,10
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	46 335 106,08	0,00	5 551 159,74	0,00	5 551 159,74	0,00	195 220,40	0,00	195 220,40	51 691 045,42
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)	43 440 114,88	0,00	5 141 381,56	0,00	5 141 381,56	0,00	150 631,32	0,00	150 631,32	48 430 865,12
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 339 601,28	0,00	84 801,09	0,00	84 801,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 402,37
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	313 262,89	0,00	69 295,05	0,00	69 295,05	0,00	44 589,08	0,00	44 589,08	337 968,86
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1 242 127,03	0,00	255 682,04	0,00	255 682,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 809,07

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
4 059 001,38	692 579,06	358 840,21	4 392 740,23

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
4 059 001,38	692 579,06	358 840,21	4 392 740,23

Stawnik
Mieście i Gminy
Chop
mgr. Marika Ordak
Główny księgowy

28.03.2023r.

data

B U R M I S T R Z
Mieście i Gminy Serock

Kierownik jednostki *uski*

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
	Razem	550 000,00	

Stawomir
Miasta i Gminy
Główny księgowy

28.03.2023r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Kierownik jednostki

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2022 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				
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

Stawonik
Miasta i Gminy
Młocze
Monika Orszak
Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Baranowski
Kierownik Jednostki

Wartość gruntów użytkowanych wyczerpie na dzień 31 grudnia 2022 roku

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	dz. 372/6, obręb Jachranka	Powierzchnia (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 ²)	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 ²)	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 ²)	0,00	724,00	0,00	724,00
		Wartość (zł)	0,00	31 875,00	0,00	31 875,00
	Ogółem	Powierzchnia (m²)	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.

Stalbnik
Miasta i Gminy

mgr. Marlena Ordeł
Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Kierownik jednostki **OWUSKI**

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2022 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	144 642,44	0,00	0,00	144 642,44	- umowa użyczenia nr ZK.5533.2.2018.JW urzędzeń systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach -umowa użyczenia nr ZS.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	
	Ogółem	1 713 094,44	1 634 020,00	0,00	3 347 114,44	

Stefańsik
Miasta i Gminy
mgr Monika Orłak

Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Baranowski

Kierownik jednostki

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2022 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	wartość (zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	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.	Udziały	2 000	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.	2 000	2 000 000,00	1 725	1 725 000,00	0	0,00	3 725	3 725 000,00
2.2	Udziały Spółeczna Inicjatywa Mieszkańcowa KZN Mazowsze Centrum Sp.z o.o			60 000	3 000 000,00	0	0,00	60 000	3 000 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1		0							
	Ogółem	2 020	2 002 000,00	61 725	4 725 000,00			63 745	6 727 000,00

Skarbnik
Miasta i Gminy
mgr *Małgorzata Orłak*

Główny księgowy

28.03.2023r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Borokowski
Kierownik jednostki

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (4+5-6)	
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	499 533,44	172 081,65	0,00	0,00	671 615,09
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	499 533,44	172 081,65	0,00	0,00	671 615,09
I.2.1.	należności brutto z tytułu dostaw i usług, w tym:					0,00
I.2.1.1.	odsetki/inne					0,00
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	499 533,44	172 081,65	0,00	0,00	671 615,09
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skraszk
Miasta i Gminy
mgr Mariusz Orłak

Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Borowski

Kierownik jednostki

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2022 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.						
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.

Starosta
Miasta i Gminy
mgr Monika Orłak

Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski
Kierownik jednostki

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, pozostającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na dzień 31.12.2022 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			BO	BZ
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	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	0,00	0,00
3.	Pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
Skarbnik
Miasta i Gminy
Olga
mgr. Kamila Orłak
 Główny księgowy

28.03.2023 r.

.....
 data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borowski
 Kierownik jednostki

Tabela Nr 11

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 31.12.2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	nie dotyczy	0,00
2.		
3.		
4.		

Urząd Miasta i Gminy w Serocku nie ma zawartych umów leasingu.

Słobdzik
Miasta i Gminy
Słobdzik
.....mgr. **Miszka-Ordak**
Główny księgowy

28.03.2023r.
data

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

1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń na dzień 31.12.2022 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

Urząd Miasta i Gminy w Serocku nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

.....
Skarbnik
Miasta i Gminy
Małgorzata Cichoń
 Główny księgowy

28.03.2023r.

.....
 data

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

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie na dzień 31.12.2022 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	175 052,00	593 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	175 052,00	593 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik
Miasta i Gminy
mgr Monika Ordak
.....
Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

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

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2022 roku

1.13.

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.: - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	30 622,00	35 316,00
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	2 721 238,34	2 901 528,07
	SUMA	2 751 860,34	2 936 844,07

Skarbnik
Miasta i Gminy
Made
mgr Monika Ordak

Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artem Burkowski
Kierownik jednostki

1.14. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	3 058 508,74	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	262 864,22	
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	2 862 735,84	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
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	

Stanisław
Miasta i Gminy
mgr Mariusz Ordek

Główny księgowy

28.03.2023 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Bonkowski
Kierownik jednostki