Grójec, dnia 31.03.2023r.

Informacja dodatkowa

Część I – Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1.1. Nazwa jednostki

Urząd Gminy i Miasta w Grójcu

I.1.2. Siedziba jednostki

budynek przy ul. J. Piłsudskiego 47, 05-600 Grójec

budynek Ratusza Miejskiego w Grójcu przy Placu Wolności 2

budynek przy ul. Mszczonowskiej 23, 05-600 Grójec

I.1.3. Adres jednostki

ul. J. Piłsudskiego 47, 05-600 Grójec

I.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd Gminy i Miasta w Grójcu zwany w dalszej części urzędem jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej.

Do zakresu działania urzędu należy wykonywanie:

- zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym, nie przekazanych do realizacji innym gminnym jednostkom organizacyjnym
- zadań zleconych z zakresu administracji rządowej a także z zakresu organizacji, przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów tj. zadań zleconych przez ustawy,
- zadań z zakresu administracji rządowej i samorządowej tj. zadań powierzonych do prowadzenia na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.

Podstawą gospodarki finansowej urzędu jest plan dochodów i wydatków.
Za całość gospodarki finansowej urzędu odpowiada kierownik jednostki za wyjątkiem spraw powierzonych pracownikom, określonych w imiennych upoważnieniach lub w regulaminie organizacyjnym.

I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022r – 31.12.2022r.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

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

Sprawozdanie jednostkowe

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

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się w urzędzie zasady wyceny aktywów i pasywów:

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

1) Wartości niematerialne i prawne:

– pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,

– otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,

– otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.

3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje:

– według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, Dla wartości niematerialnych i prawnych ustala się stawkę amortyzacji rocznej w wysokości 50%. Odpisu dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku, a w przypadku przekazywania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano środek trwały.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

ŚRODKI TRWAŁE

Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

a) podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe",
b) pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe".

Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarza lub amortyzuje się według zasad przyjętych przez jednostkę.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego.

Środki trwałe wycenia się następująco:

– pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,

– w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,

– stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,

– pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,

– otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego,

– pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawcy,

z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).

Pozostałe środki trwałe :– o charakterze wyposażenia o wartości do 500,00 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakup u i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej.
Powyższa zasada nie dotyczy zakupów: mebli biurowych (regały ,komody, szafy wraz z nadstawkami, biurka, fotele, krzesła, stoliki), umundurowania i wyposażenia dla jednostek OSP, telefonów, maszyn do liczenia, elementów przenośnych sprzętu komputerowe (monitory, skanery), ekranów projekcyjnych, pojemników na odpady komunalne, stojaków na rowery, zestawów ogrodowych, sprzętu elektrycznego (elementy dekoracji świetlnej, odkurzacze, kuchenki mikrofalowe,), barierek ochronnych, bramek do gry, statywów kolumnowych, konwektorów. Dla w/w prowadzona jest ewidencja ilościowa i wartościowa.

PAPIERY WARTOŚCIOWE

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne aktywa długoterminowe – na dzień nabycia wycenia się w cenach nabycia albo cenach zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa trwałe wycenia się według:0

– ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Rozchody udziałów i akcji wycenia się metodą cen przeciętnych,

Inwestycje krótkoterminowe – na dzień nabycia wycenia się zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Natomiast na dzień bilansowy inwestycje krótkoterminowe wycenia się według– ceny nabycia lub ceny rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa,

NALEŻNOŚCI

Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

– należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

– należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności,

– należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

– należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszt sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,

– należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

Środki na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

SPOSÓB USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO URZĘDU

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy".

I.5. Inne informacje

brak

Część II – Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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 nr 1 i 2

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak

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

Tabela nr 3

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela nr 4

II.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 nr 5

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

Tabela nr 6

II.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 nr 7

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

Tabela nr 8

II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Tabela nr 9

II.1.10. Kwota 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

brak

II.1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 10

II.1.12. Łączna kwota 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

Tabela nr 11

II.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 ,-

Tabela nr 12

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Nagrody jubileuszowe i odprawy na łączną kwotę brutto 226.602,25 zł oraz inne świadczenia pracownicze w kwocie 10.484,98 zł - (paragraf 302).

II.1.16. Inne informacje

brak

II.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 14

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

Tabela nr 15

II.2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

brak

II.2.4. Informacja o kwocie należności z tytuł podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Kwota 197.702,43 zł

II.2.5. Inne informacje

brak

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

Należy zwrócić uwagę, że ciągle panuje w Polsce i na świecie pandemia koronawirusa, chociaż obostrzenia w znacznym stopniu zostały zniesione.

Mimo to udało się w 2022 roku osiągnąć niektóre dochody ponad plan. Wysoki poziom realizacji dochodów własnych zapewnił bezpieczeństwo pełnego sfinansowania zaplanowanych wydatków.

W chwili sporządzania sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia i jeszcze dochodzą skutki wojny na Ukrainie. Trudno przewidzieć wpływ skutków tej sytuacji na świecie na wykonywanie zadań w roku 2023 przez jednostkę.

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+ +7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnetrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+ +12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 +1.2)**	**400 176,01**	**16 223,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 223,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**416 399,51**
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	400 176,01	16 223,50				**16 223,50**		0,00				**0,00**	**416 399,51**
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						**0,00**						**0,00**	**0,00**
II.	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)**	**284 390 323,37**	**29 291 129,48**	**21 847 451,42**	**0,00**	**13 195 288,66**	**64 333 869,56**	**3 552 357,63**	**73 282,84**	**21 984 996,02**	**0,00**	**3 853 233,08**	**29 463 869,57**	**319 260 323,36**
2.	**Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)**	**276 379 662,83**	**982 292,06**	**21 847 451,42**	**0,00**	**13 195 288,66**	**36 025 032,14**	**3 552 357,63**	**73 282,84**	**0,00**	**0,00**	**3 853 233,08**	**7 478 873,55**	**304 925 821,42**
2.1.	***Grunty, w tym:***	94 917 021,78	337 251,85			6 961 028,26	***7 298 280,11***	3 460 263,99				69 992,03	***3 530 256,02***	***98 685 045,87***
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	19 111 146,22				0,00	**0,00**	879 187,00				0,00	**879 187,00**	**18 231 959,22**
2.2.	***Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej***	171 729 932,77	30 000,00	21 786 763,32		6 228 196,00	***28 044 959,32***	92 093,64	23 549,10	0,00		3 501 694,01	***3 617 336,75***	***196 157 555,34***
2.3.	***Środki transportu***	113 735,00				0,00	***0,00***					0,00	***0,00***	***113 735,00***
2.4.	***Inne środki trwałe***	9 618 973,28	615 040,21	60 688,10		6 064,40	***681 792,71***		49 733,74			281 547,04	***331 280,78***	***9 969 485,21***
3.	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	8 010 660,54	28 308 837,42				**28 308 837,42**			21 984 996,02			**21 984 996,02**	**14 334 501,94**
4.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**						**0,00**						**0,00**	**0,00**

SKARBNIK GMINY

mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec

Dariusz Gwiazda

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)**	**400 176,01**	**16 223,50**	**0,00**	**0,00**	**16 223,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**416 399,51**
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	400 176,01	16 223,50			16 223,50				0,00	416 399,51
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)**	**89 135 992,35**	**8 222 828,52**	**0,00**	**6 064,40**	**8 228 892,92**	**4 604,68**	**73 123,14**	**524 192,08**	**601 919,90**	**96 762 965,37**
2.	**Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)**	**89 135 992,35**	**8 222 828,52**	**0,00**	**6 064,40**	**8 228 892,92**	**4 604,68**	**73 123,14**	**524 192,08**	**601 919,90**	**96 762 965,37**
2.1.	***Grunty, w tym:***	**2 340 191,50**	**156 128,13**			***156 128,13***				***0,00***	***2 496 319,63***
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	***Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej***	**77 610 692,24**	**7 358 425,90**		**0,00**	***7 358 425,90***	**4 604,68**	**23 389,40**	**260 645,04**	***288 639,12***	***84 680 479,02***
2.3.	***Środki transportu***	**106 195,00**	**2 610,00**		**0,00**	***2 610,00***			**0,00**	***0,00***	***108 805,00***
2.4.	***Inne środki trwałe***	**9 078 913,61**	**705 664,49**		**6 064,40**	***711 728,89***		**49 733,74**	**263 547,04**	***313 280,78***	***9 477 361,72***
3.	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**					0,00				0,00	0,00
4.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)**					0,00				0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	*Akcje i udziały*				*0,00*
5.2.	*Inne papiery wartościowe*				*0,00*
5.3.	*Inne długoterminowe aktywa finansowe*				*0,00*
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grojec
Dariusz Gwiazda

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczyście

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiekszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki Kośmin 9/17	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m^2) 96				0,00
	Wartość (zł) 2.400,00	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00
	Lokalizacja i numer działki Krobów 14	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m^2) 7500				0,00
	Wartość (zł) 75.000,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
	Lokalizacja i numer działki Krobów 37	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m^2) 11800				0,00
	Wartość (zł) 94.400,00	94 400,00	0,00	0,00	94 400,00
	Lokalizacja i numer działki Grójec, Przedstacyjna 3366/11	x	x	x	x
4.	Powierzchnia (m^2) 15				0,00
	Wartość (zł) 2.892,00	2 892,00	0,00	0,00	2 892,00
	Lokalizacja i numer działki Grójec 948	x	x	x	x
5.	Powierzchnia (m^2) 16989				0,00
	Wartość (zł) 64.830,32	64 830,32	0,00	0,00	64 830,32
	Lokalizacja i numer działki Grójec 4379	x	x	x	x
6.	Powierzchnia (m^2) 13393				0,00
	Wartość (zł) 56.724,31	56 724,31	0,00	0,00	56 724,31
	Lokalizacja i numer działki Grójec 3366/1	x	x	x	x
7.	Powierzchnia (m^2) 22116				0,00
	Wartość (zł) 195.144,67	195 144,67	0,00	0,00	195 144,67
	Lokalizacja i numer działki Grójec Przedstacyjna 3366/10	x	x	x	x
8.	Powierzchnia (m^2) 1770				0,00
	Wartość (zł) 71.286,68	71 286,68	0,00	0,00	71 286,68
	Lokalizacja i numer działki Mieczysławówka gm. Grójec 73	x	x	x	x
9.	Powierzchnia (m^2) 11000				0,00
	Wartość (zł) 16.880,10	16 880,10	0,00	0,00	16 880,10
	Lokalizacja i numer działki Kępina gm. Grójec 21/3	x	x	x	x
10.	Powierzchnia (m^2) 13412				0,00
	Wartość (zł) 3.310,03	3 310,03	0,00	0,00	3 310,03
	Lokalizacja i numer działki Janówek gm. Grójec 48	x	x	x	x
11.	Powierzchnia (m^2) 11900				0,00
	Wartość (zł) 2.739,18	2 739,18	0,00	0,00	2 739,18
	Lokalizacja i numer działki Kobylin 268	x	x	x	x
12.	Powierzchnia (m^2) 5500				0,00
	Wartość (zł) 1.266,01	1 266,01	0,00	0,00	1 266,01
	Lokalizacja i numer działki Kośmin 14	x	x	x	x
13.	Powierzchnia (m^2) 15700				0,00
	Wartość (zł) 3.613,88	3 613,88	0,00	0,00	3 613,88
	Lokalizacja i numer działki Maciejowice gm. Grójec 10	x	x	x	x

14.	Powierzchnia (m²) 6900				0,00
	Wartość (zł) 1.588,26	1 588,26	0,00	0,00	1 588,26
	Lokalizacja i numer działki Las Lesznowolski gm. Grójec 36	x	x	x	x
15.	Powierzchnia (m²) 12100				0,00
	Wartość (zł) 2.762,20	2 762,20	0,00	0,00	2 762,20
	Lokalizacja i numer działki Lesznowola gm. Grójec 83	x	x	x	x
16.	Powierzchnia (m²) 26500				0,00
	Wartość (zł) 6.099,85	6 099,85	0,00	0,00	6 099,85
	Lokalizacja i numer działki Zakrzewska Wola gm. Grójec 4/1	x	x	x	x
17.	Powierzchnia (m²) 100				0,00
	Wartość (zł) 23,02	23,02	0,00	0,00	23,02
	Lokalizacja i numer działki Zakrzewska Wola gm. Grójec 4/3	x	x	x	x
18.	Powierzchnia (m²) 19706				0,00
	Wartość (zł) 4.557,80	4 557,80	0,00	0,00	4 557,80
	Lokalizacja i numer działki Grudzkowola 20/1	x	x	x	x
19.	Powierzchnia (m²) 18200				0,00
	Wartość (zł) 74042,25	74 042,25	0,00	0,00	74 042,25
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 3/5	x	x	x	x
20.	Powierzchnia (m²) 655				0,00
	Wartość (zł) 12.564,16	12 564,16	0,00	0,00	12 564,16
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 3/9	x	x	x	x
21.	Powierzchnia (m²) 18826				0,00
	Wartość (zł) 288.895,20	288 895,20	0,00	0,00	288 895,20
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 8/5	x	x	x	x
22.	Powierzchnia (m²) 12166				0,00
	Wartość (zł) 516.53,99	516 530,99	0,00	0,00	516 530,99
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 88	x	x	x	x
23.	Powierzchnia (m²) 7948				0,00
	Wartość (zł) 60.960,17	60 960,17	0,00	0,00	60 960,17
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 87	x	x	x	x
24.	Powierzchnia (m²) 7686				0,00
	Wartość (zł) 58.965,25	58 965,25	0,00	0,00	58 965,25
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 110	x	x	x	x
25.	Powierzchnia (m²) 4978				0,00
	Wartość (zł) 34.527,47	34 527,47	0,00	0,00	34 527,47
	Lokalizacja i numer działki Runów gm. Piaseczno 445	x	x	x	x
26.	Powierzchnia (m²) 3400				0,00
	Wartość (zł) 4.143,30	4 143,30	0,00	0,00	4 143,30
	Lokalizacja i numer działki Runów gm. Piaseczno 450	x	x	x	x
27.	Powierzchnia (m²) 5800				0,00
	Wartość (zł) 4.910,57	4 910,57	0,00	0,00	4 910,57
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 66	x	x	x	x
28.	Powierzchnia (m²) 2419				0,00
	Wartość (zł) 18.798,29	18 798,29	0,00	0,00	18 798,29
	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 85	x	x	x	x
29.	Powierzchnia (m²) 1519				0,00
	Wartość (zł) 12.813,53	12 813,53	0,00	0,00	12 813,53

	Lokalizacja i numer działki Piaseczno 100	x	x	x	x
30.	Powierzchnia (m²) 8253				0,00
	Wartość (zł) 57545,79	57 545,79	0,00	0,00	57 545,79
	Lokalizacja i numer działki Głosków gm. Piaseczno 433	x	x	x	x
31.	Powierzchnia (m²) 8400				0,00
	Wartość (zł) 6,445,13	6 445,13	0,00	0,00	6 445,13
	Lokalizacja i numer działki Głosków gm. Piaseczno 433	x	x	x	x
32.	Powierzchnia (m²) 30700				0,00
	Wartość (zł) 35.294,75	35 294,75	0,00	0,00	35 294,75
	Lokalizacja i numer działki Gołków gm. Piaseczno 347	x	x	x	x
33.	Powierzchnia (m²) 22700				0,00
	Wartość (zł) 43.542,98	43 542,98	0,00	0,00	43 542,98
	Lokalizacja i numer działki Złotokłos gm. Piaseczno 543/4	x	x	x	x
34.	Powierzchnia (m²) 29382				0,00
	Wartość (zł) 22.544,14	22 544,14	0,00	0,00	22 544,14
	Lokalizacja i numer działki Głosków gm. Piaseczno 37/2	x	x	x	x
35.	Powierzchnia (m²) 14800				0,00
	Wartość (zł) 725.913,25	725 913,25	0,00	0,00	725 913,25
	Lokalizacja i numer działki Kopana gm. Tarczyn 201	x	x	x	x
36.	Powierzchnia (m²) 7800				0,00
	Wartość (zł) 2.992,38	2 992,38	0,00	0,00	2 992,38
	Lokalizacja i numer działki Marylka gm. Tarczyn 62	x	x	x	x
37.	Powierzchnia (m²) 23400				0,00
	Wartość (zł) 8.977,14	8 977,14	0,00	0,00	8 977,14
	Lokalizacja i numer działki Korzeniówka gm. Tarczyn 69	x	x	x	x
38.	Powierzchnia (m²) 3500				0,00
	Wartość (zł) 1.342,74	1 342,74	0,00	0,00	1 342,74
	Lokalizacja i numer działki Gąski gm. Tarczyn 10/1	x	x	x	x
39.	Powierzchnia (m²) 2600				0,00
	Wartość (zł) 997,46	997,46	0,00	0,00	997,46
	Lokalizacja i numer działki Gąski gm. Tarczyn 53	x	x	x	x
40.	Powierzchnia (m²) 14300				0,00
	Wartość (zł) 5.486,03	5 486,03	0,00	0,00	5 486,03
	Lokalizacja i numer działki Stefanówka gm. Tarczyn 14/1	x	x	x	x
41.	Powierzchnia (m²) 34700				0,00
	Wartość (zł) 6.521,86	6 521,86	0,00	0,00	6 521,86
	Lokalizacja i numer działki Pawłowice gm. Tarczyn 5	x	x	x	x
42.	Powierzchnia (m²) 4100				0,00
	Wartość (zł) 1.572,92	1 572,92	0,00	0,00	1 572,92
	Lokalizacja i numer działki Pawłowice gm. Tarczyn 45	x	x	x	x
43.	Powierzchnia (m²) 13800				0,00
	Wartość (zł) 5.294,21	5 294,21	0,00	0,00	5 294,21
	Lokalizacja i numer działki Ruda gm. Tarczyn 100	x	x	x	x
44.	Powierzchnia (m²) 17200				0,00
	Wartość (zł) 2.639,43	2 639,43	0,00	0,00	2 639,43
	Lokalizacja i numer działki Ruda gm. Tarczyn 18/2	x	x	x	x
45.	Powierzchnia (m²) 22500				0,00

	Wartość (zł) 3.458,68	3 458,68	0,00	0,00	3 458,68
	Lokalizacja i numer działki Odrzywołek gm. Belsk Duży 237/1	x	x	x	x
46.	Powierzchnia (m^2) 1500				0,00
	Wartość (zł) 230,18	230,18	0,00	0,00	230,18
	Lokalizacja i numer działki Odrzywołek gm. Belsk Duży 237/2	x	x	x	x
47.	Powierzchnia (m^2) 8900				0,00
	Wartość (zł) 1.365,75	1 365,75	0,00	0,00	1 365,75
	Lokalizacja i numer działki Belsk Mały gm. Belsk Mały 88	x	x	x	x
48.	Powierzchnia (m^2) 14300				0,00
	Wartość (zł) 2.194,41	2 194,41	0,00	0,00	2 194,41
	Lokalizacja i numer działki Os. Mała Wieś gm. Belsk Duży 2	x	x	x	x
49.	Powierzchnia (m^2) 7500				0,00
	Wartość (zł) 1.150,92	1 150,92	0,00	0,00	1 150,92
	Lokalizacja i numer działki PGR Belsk Duży gm. Belsk Duży 7/4	x	x	x	x
50.	Powierzchnia (m^2) 4874				0,00
	Wartość (zł) 747,94	747,94	0,00	0,00	747,94
	Lokalizacja i numer działki PGR Belsk Duży gm. Belsk Duży 2	x	x	x	x
51.	Powierzchnia (m^2) 16100				0,00
	Wartość (zł) 2.470,63	2 470,63	0,00	0,00	2 470,63
	Lokalizacja i numer działki Mała Wieś gm. Belsk Duży 140	x	x	x	x
52.	Powierzchnia (m^2) 12600				0,00
	Wartość (zł) 1.933,54	1 933,54	0,00	0,00	1 933,54
	Lokalizacja i numer działki Rębowola gm. Belsk Duży 179	x	x	x	x
53.	Powierzchnia (m^2) 10400				0,00
	Wartość (zł) 1.595,94	1 595,94	0,00	0,00	1 595,94
	Lokalizacja i numer działki Skowronki gm. Belsk Duży 105/4	x	x	x	x
54.	Powierzchnia (m^2) 9566				0,00
	Wartość (zł) 36.698,87	36 698,87	0,00	0,00	36 698,87
	Lokalizacja i numer działki Skowronki gm. Belsk Duży 1	x	x	x	x
55.	Powierzchnia (m^2) 9100				0,00
	Wartość (zł) 1.396,44	1 396,44	0,00	0,00	1 396,44
	Lokalizacja i numer działki Łęczeszyce gm. Belsk Duży 10	x	x	x	x
56.	Powierzchnia (m^2) 35200				0,00
	Wartość (zł) 5.401,63	5 401,63	0,00	0,00	5 401,63
	Lokalizacja i numer działki Wola Łęczeszycka gm. Belsk D. 184	x	x	x	x
57.	Powierzchnia (m^2) 17900				0,00
	Wartość (zł) 2.746,85	2 746,85	0,00	0,00	2 746,85
	Lokalizacja i numer działki Goliany gm. Błędów 64	x	x	x	x
58.	Powierzchnia (m^2) 6100				0,00
	Wartość (zł) 936,08	936,08	0,00	0,00	936,08
	Lokalizacja i numer działki Roztworów gm. Błędów 123/1	x	x	x	x
59.	Powierzchnia (m^2) 3100				0,00
	Wartość (zł) 475,71	475,71	0,00	0,00	475,71
	Lokalizacja i numer działki Kozietuły gm. Mogielnica 264	x	x	x	x
60.	Powierzchnia (m^2) 5500				0,00
	Wartość (zł) 844,00	844,00	0,00	0,00	844,00
	Lokalizacja i numer działki Kozietuły gm. Mogielnica 462	x	x	x	x

61.	Powierzchnia (m²) 2600				0,00
	Wartość (zł) 398,98	398,98	0,00	0,00	398,98
	Lokalizacja i numer działki Górki gm. Mogielnica 23/1	x	x	x	x
62.	Powierzchnia (m²) 35900				0,00
	Wartość (zł) 289.571,55	289 571,55	0,00	0,00	289 571,55
	Lokalizacja i numer działki Kozietuły Nowe gm. Mogielnica 261	x	x	x	x
63.	Powierzchnia (m²) 12300				0,00
	Wartość (zł) 99.093,85	99 093,85	0,00	0,00	99 093,85
	Lokalizacja i numer działki Wodziczna 174	x	x	x	x
64.	Powierzchnia (m²) 26400				0,00
	Wartość (zł) 212.689,23	212 689,23	0,00	0,00	212 689,23
	Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 77/4	x	x	x	x
65.	Powierzchnia (m²) 55671				0,00
	Wartość (zł) 21.364,45	21 364,45	0,00	0,00	21 364,45
	Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 337	x	x	x	x
66.	Powierzchnia (m²) 600				0,00
	Wartość (zł) 230,18	230,18	0,00	0,00	230,18
	Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 338	x	x	x	x
67.	Powierzchnia (m²) 500				0,00
	Wartość (zł) 191,82	191,82	0,00	0,00	191,82
	Lokalizacja i numer działki Jastrzębia Stara gm. Mogielnica 181	x	x	x	x
68.	Powierzchnia (m²) 8400				0,00
	Wartość (zł) 31.408,40	31 408,40	0,00	0,00	31 408,40
	Lokalizacja i numer działki Wólka Gostomska gm. Mogielnica 26	x	x	x	x
69.	Powierzchnia (m²) 14361				0,00
	Wartość (zł) 2.255,75	2 255,75	0,00	0,00	2 255,75
	Lokalizacja i numer działki Wólka Gostomska gm. Mogielnica 435	x	x	x	x
70.	Powierzchnia (m²) 98				0,00
	Wartość (zł) 15,39	15,39	0,00	0,00	15,39
	Lokalizacja i numer działki Ślepowola gm. Mogielnica 61	x	x	x	x
71.	Powierzchnia (m²) 30600				0,00
	Wartość (zł) 4.695,74	4 695,74	0,00	0,00	4 695,74
	Lokalizacja i numer działki Dziarnów 9	x	x	x	x
72.	Powierzchnia (m²) 4300				0,00
	Wartość (zł) 659,86	659,86	0,00	0,00	659,86
	Lokalizacja i numer działki Otalążka gm. Mogielnica 226	x	x	x	x
73.	Powierzchnia (m²) 16500				0,00
	Wartość (zł) 2.532,01	2 532,01	0,00	0,00	2 532,01
	Lokalizacja i numer działki Otalążka gm. Mogielnica 229	x	x	x	x
74.	Powierzchnia (m²) 200				0,00
	Wartość (zł) 30,69	30,69	0,00	0,00	30,69
	Lokalizacja i numer działki Otalążka gm. Mogielnica 230	x	x	x	x
75.	Powierzchnia (m²) 11500				0,00
	Wartość (zł) 1.764,74	1 764,74	0,00	0,00	1 764,74
	Lokalizacja i numer działki Jastrzębia Stara gm. Mogielnica 82	x	x	x	x
76.	Powierzchnia (m²) 10100				0,00
	Wartość (zł) 1.549,90	1 549,90	0,00	0,00	1 549,90

	Lokalizacja i numer działki Kaplin gm. Mogielnica 285	x	x	x	x
77.	Powierzchnia (m^2) 17800				0,00
	Wartość (zł) 2.731,51	2 731,51	0,00	0,00	2 731,51
	Lokalizacja i numer działki Stryków gm. Mogielnica 137/1	x	x	x	x
78.	Powierzchnia (m^2) 45540				0,00
	Wartość (zł) 366.888,92	366 888,92	0,00	0,00	366 888,92
	Lokalizacja i numer działki Kozietuły Nowe gm. Mogielnica 332/1	x	x	x	x
79.	Powierzchnia (m^2) 17002				0,00
	Wartość (zł) 136.975,09	136 975,09	0,00	0,00	136 975,09
	Lokalizacja i numer działki Świdrygały Kol. gm. Nowe Miasto 177	x	x	x	x
80.	Powierzchnia (m^2) 29100				0,00
	Wartość (zł) 6.698,33	6 698,33	0,00	0,00	6 698,33
	Lokalizacja i numer działki Bełek gm. Nowe Miasto n/Pilicą 54	x	x	x	x
81.	Powierzchnia (m^2) 13638				0,00
	Wartość (zł) 3.115,15	3 115,15	0,00	0,00	3 115,15
	Lokalizacja i numer działki Pobiedna gm. Nowe Miasto n/Pilicą 41	x	x	x	x
82.	Powierzchnia (m^2) 8900				0,00
	Wartość (zł) 1.365,75	1 365,75	0,00	0,00	1 365,75
	Lokalizacja i numer działki Nowe Miasto nad Pilicą 1068/3	x	x	x	x
83.	Powierzchnia (m^2) 21843				0,00
	Wartość (zł) 100.557,81	100 557,81	0,00	0,00	100 557,81
	Lokalizacja i numer działki Krobów 74	x	x	x	x
84.	Powierzchnia (m2) 3986				
	Wartość (zł) 228.418,00	228 418,00			228 418,00
	Ogółem:	**4 198 630,37**	**0,00**	**0,00**	**4 198 630,37**

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	240 780,47	0,00	0,00	**240 780,47**
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	272 161,00	0,00	0,00	**272 161,00**
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21 492,44	1 856,69		**23 349,13**
4.	Środki transportu				**0,00**
5.	Inne środki trwałe	60 599,15	0,00		**60 599,15**
	Ogółem:	**595 033,06**	**1 856,69**	**0,00**	**596 889,75**

SKARBNIK GMINY
Danuta Konarowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Kowalczyk

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Akcje**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
2.	**Udziały**	**51 795,00**	**26 873 000,00**	**60 500,00**	**3 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**112 295,00**	**30 373 000,00**
2.1.	*GTBS Sp.z o.o. w Grójcu*	*2 770,00*	*1 108 000,00*					*2 770,00*	*1 108 000,00*
2.1.1	wkład pieniężny	1 870,63	748 250,00	0	0,00	0	0,00	1 870,63	748 250,00
2.1.2.	grunty	899,37	359 750,00	0	0,00	0	0,00	899,37	359 750,00
2.2.	*ZWiK w Grójcu Sp.z o.o*	*46 520,00*	*23 260 000,00*	0	0,00	0	0,00	*46 520,00*	*23 260 000,00*
2.2.1.	wkład pieniężny	659,00	329 500,00	0	0,00	0	0,00	659,00	329 500,00
2.2.2.	prawo użytk.wieczystego	8 670,00	4 335 000,00	0	0,00	0	0,00	8 670,00	4 335 000,00
2.2.3.	środki trwałe	37 059,00	18 529 500,00	0	0,00	0	0,00	37 059,00	18 529 500,00
2.2.4.	grunty	132,00	66 000,00	0	0,00			132,00	66 000,00
2.3.	*Grójecka Spółka Komunalna Sp.z o.o.*	*2 505,00*	*2 505 000,00*	*500,00*	*500 000,00*	*0,00*	*0,00*	*3 005,00*	*3 005 000,00*
2.3.1.	wkład pieniężny	2 505,00	2 505 000,00	500,00	500 000,00	0	0,00	3 005,00	3 005 000,00
2.4	SIM KZN Mazowsze Centrum	*0,00*	0,00	60000,00	3 000 000,00	0	0,00	*60 000,00*	*3 000 000,00*
2.4.1.	wkład pieniężny			60000,00	3 000 000,00			60 000,00	3 000 000,00
3.	**Dłużne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
4.	**Inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
	Ogółem:	**51 795,00**	**26 873 000,00**	**60 500,00**	**3 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**112 295,00**	**30 373 000,00**

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	należności z tyt.kar umownych	333 439,45	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**333 439,45**
2.						**0,00**	**0,00**
3.						**0,00**	**0,00**
	Ogółem:	**333 439,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**333 439,45**

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	rezerwa na opłaty za zajęcie pasa drogowego w latach przyszłych	30 083,40	1 495,10	1 114,20	0,00	1 114,20	30 464,30
2.							
	Ogółem:	**30 083,40**	**1 495,10**	**1 114,20**	**0,00**	**1 114,20**	**30 464,30**

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.								0,00	0,00
2.								0,00	0,00
3.								0,00	0,00
4.								0,00	0,00
5.								0,00	0,00
6.								0,00	0,00
7.								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:	0,00	X	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Orońsk
Dariusz Gwiazda

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majatku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Ogółem:	0,00	X	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	**Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów**		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	**0,00**	**0,00**
2.	**Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów**		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	**0,00**	**0,00**
3.	**Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	**0,00**	**0,00**
4.	**Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów**		
4.1.	należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	2 034 474,98	2 224 642,37
4.2.	należności z tytułu wykupu lokali	400 593,46	300 669,76
4.3.	należności z tytułu wykupu gruntów	0,00	21 679,20
4.4.	należności z tytułu opłat za przekształcenia prawa użytk.wieczystego w prawo własności	4 998 909,30	4 474 613,93
4.5.	należności z tytułu opłaty przekształceniowej	775 465,71	724 555,09
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	**8 209 443,45**	**7 746 160,35**
	Ogółem:	**8 209 443,45**	**7 746 160,35**

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Kamorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego:			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujacych (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
...						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Inne dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu jst, które nie zostały ujęte w informacjach dodatkowych jednostek organizacyjnych jst.

1. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Tabela nr 16

2. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tabela nr 17

3. Stan niewykorzystanych i wolnych środków na dzień 31.12.2022r –33.722.664,29,-zł. z tego :

- nadwyżka z lat ubiegłych lat ubiegłych 7.626.715,32,- zł,

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 107.982,03,- zł,

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 6.863,77,-zł.

- wolne środki z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu , wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 25.981.103,17,-, zł,

4. Wynik budżetu

Gmina Grójec zakończyła 2022 rok deficytem w wysokości **5.420.500,69 zł.**

5. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów

Subwencja oświatowa na 01/2023r – **2.063.982,00 zł**

6. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Gminy

Na koniec 2022 roku wystąpiły zobowiązania, które łącznie z poniesionymi wydatkami mieściły się w uchwalonym planie wydatków. Wyjątek stanowią zobowiązania dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok oraz z tytułu niektórych umów, których realizacja w roku budżetowy i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty wykracza poza rok budżetowy.
Wysoki poziom realizacji dochodów własnych zapewnił bezpieczeństwo pełnego sfinansowania zaplanowanych wydatków.
Wysoki stopień realizacji dochodów istotnych dla budżetu naszej gminy wystąpił w następujących pozycjach budżetu:

- wpływy z podatku od nieruchomości -105,87% wykonania planu. Zrealizowane dochody przekroczyły plan o kwotę w wysokości 1.304.691,93 zł. Przyczyną powyższego stanu było uregulowanie starych zaległości przez jeden podmiot prawny,

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych- 114,86% wykonania planu.Wysoki stopień realizacji tej części budżetu (451.836,50 zł ponad plan) wynika z bardzo dużej ilości zawieranych transakcji kupna-sprzedaży nieruchomości w ostatnim czasie.

Jeśli chodzi o środki zewnętrzne nie zostały zrealizowane w 2022 roku dochody z następujących tytułów:

1. Środki w wysokości 12.130.082,46 zł tytułem dofinansowania z Programu: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie inwestycji pn Rozwój i modernizacja dróg na terenie Gminy Grójec. Zgodnie z uzyskaną promesą z Banku Gospodarstwa Krajowego na powyższe dofinansowanie, środki wpłyną do budżetu w dwóch częściach po zrealizowaniu ustalonego harmonogramu prac w 2023 roku. Stosowna zmiana planu dochodów budżetu 2023 roku została wprowadzona na sesji Rady Miejskiej w Grójcu w dniu 27.02.2023 roku,

2. Dotacja celowa w wysokości 280.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pn. „Modernizacja skateparku w Grójcu". Wkład własny gminy został zabezpieczony na koncie wydatków niewygasających z upływem roku 2022. W budżecie województwa mazowieckiego powyższe środki zostały również zabezpieczone na koncie wydatków niewygasających z upływem roku 2022. Powyższe środki wpłynęły do budżetu naszej gminy w 2023 roku.

Realizacja pozostałych pozycji planu dochodów przebiegała bez poważniejszych zakłóceń. Niewielkie problemy z realizacją dochodów

niektórych pozycji budżetowych zrekompensowały wpływy powyżej planu innych pozycji.

Mimo zadawalającego wykonania planu dochodów to w podatkach lokalnych nadal występują zaległości. Przede wszystkim w podatku od nieruchomości i w podatku od środków transportowych.

Na stan zaległości w podatku od nieruchomości wpłynęły następujące czynniki występujące standardowo od wielu lat:

- brak skuteczności prowadzonych przez wiele lat postępowań egzekucyjnych;

- zaspokojenie wierzyciela (gminy) tylko w części zgłoszonych wierzytelności do masy upadłości;

- systematyczny wzrost liczby podatników o 2.599 kont osób fizycznych i 147 kont osób prawnych w okresie 1.01.2017r. - 31.12.2022r. i związany z tym wzrost podstaw opodatkowania oraz przypisu podatku, szczególnie z podstaw opodatkowania związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą;

- wydanie ostatecznych decyzji określających wysokość zobowiązania podatkowego, po długotrwałym postępowaniu podatkowym, podatnikom unikającym opodatkowania a obecnie skutecznie uniemożliwiającym egzekucję należności.

Obecnie nadal występują dłużnicy, którzy w znaczący sposób systematycznie, od wielu lat, obniżają wykonanie dochodów w tym zakresie. Z dokonanej analizy kont podatkowych wynika, że wielu podatników zalegających z wpłatą należności w okresie sprawozdawczym dokonało wpłaty po dniu 31.12.2022r.

Podatnicy podatku od środków transportowych uzasadniają powstałe zaległości ogólnie trudną sytuacją w sektorze działalności transportowej, kosztami nieproporcjonalnymi do uzyskiwanych dochodów, niewypłacalnością zleceniodawców, kosztami dostosowania działalności do licznych wymogów wynikających z ustaw, rozporządzeń i prawa wspólnotowego oraz znacznym zmniejszeniem obszaru wykonywanych usług w wyniku embarga nałożonego przez Rosję. W tej grupie podatników wystąpiło też znaczne pogorszenie płynności finansowej na skutek wprowadzonych ograniczeń, zakazów i panujące nie tylko w Polsce, ale w całej Europie nie do nakazów w związku z pandemią COVID-19 oraz wzrostu cen za paliwa.

Należy zwrócić uwagę, że ciągle panuje w Polsce i na świecie pandemia koronawirusa, chociaż obostrzenia w znacznym stopniu zostały zniesione. Poza tym galopująca inflacja, kryzys energetyczny i gospodarczy obecnie trwające znacznie utrudniają prace w samorządach.

W chwili sporządzania sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia i jeszcze dochodzą skutki wojny na Ukrainie. Trudno przewidzieć wpływ skutków tej sytuacji na świecie na wykonywanie zadań w roku 2023 przez jednostkę samorządu terytorialnego.

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda

Tabela 16. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty - dot.BUDŻETU JST

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Pożyczki WFOŚiGW	998 019,29	1 946 628,00	846 628,00	400 000,00	0,00	1 400 000,00	**1 844 647,29**	**3 746 628,00**
2.	Obligacje komunalne	4 000 000,00	3 650 000,00	2 650 000,00	5 400 000,00	3 000 000,00	10 600 000,00	**9 650 000,00**	**19 650 000,00**
3.								**0,00**	**0,00**
4.								**0,00**	**0,00**
5.								**0,00**	**0,00**
6.								**0,00**	**0,00**
7.								**0,00**	**0,00**
	Ogółem:	**4 998 019,29**	**5 596 628,00**	**3 496 628,00**	**5 800 000,00**	**3 000 000,00**	**12 000 000,00**	**11 494 647,29**	**23 396 628,00**

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Opoczno
Dariusz Gwiazda

Tabela 17. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - dot.BUDŻETU JST

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Pożyczki WFOŚiGW	4 331 103,17	weksel	4 331 103,17
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:	**4 331 103,17**	X	**4 331 103,17**

SKARBNIK GMINY
mgr Mariola Komorowska

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Grójec
Dariusz Gwiazda