

**ZARZĄDZENIE Nr 51/2023**  
**BURMISTRZA KARCZEWA**  
**z dnia 28 kwietnia 2023 r.**

**w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Karczewie**  
**sprawozdania finansowego Gminy Karczew za 2022 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40, 572) oraz art. 270 § 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1079, 1692, 1747, 1768, 1725, 1964, 2414; Dz.U. z 2023 r., poz. 412, 658), zarządza się, co następuje:

**§ 1.**

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Karczewie sprawozdanie finansowe Gminy Karczew za 2022 rok składające się z:

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

**§ 2.**

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Karczew.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa

**Michał Rudzki**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski w Karczewie</b> ul. Warszawska 28  05-480 KARCZEW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E158703DB0274677 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>	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	138 011 074,56	152 742 993,12	A Fundusz	133 789 634,13	148 469 796,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	113 464 188,89	136 456 776,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	118 783 074,02	133 664 543,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 325 445,24	12 013 019,69
A.II.1 Środki trwałe	115 806 074,58	127 981 862,26	A.II.1 Zysk netto (+)	74 072 385,22	67 161 645,86
A.II.1.1 Grunty	34 646 416,50	34 691 975,32	A.II.2 Strata netto (-)	-53 746 939,98	-55 148 626,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 753 731,00	1 753 660,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 763 905,63	89 681 829,69	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	278 032,46	3 274 088,47	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	7 969,98	52 589,98	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	109 750,01	281 378,80	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 261 199,45	8 951 103,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 976 999,44	5 682 680,79	D.I Zobowiązania długoterminowe	2 333 018,36	1 858 627,60
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 582 569,73	4 896 415,40
A.III Należności długoterminowe	2 322 480,14	2 172 929,67	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	618 930,70	1 263 669,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 905 520,40	16 905 520,40	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	81 282,32	49 382,84
A.IV.1 Akcje i udziały	16 905 520,40	16 905 520,40	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	339 957,68	384 432,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 753 939,74	1 979 825,95

Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

2023-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Piotr Rudzki

(kierownik jednostki)

BeSTia

E158703DB0274677

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	287 153,52	293 760,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	226 597,26	409 242,76
B Aktywa obrotowe	4 039 759,02	4 677 906,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	350,00	259 727,80
B.I Zapasy	211 960,13	244 790,27	D.II.8 Fundusze specjalne	274 358,51	256 372,88
B.I.1 Materiały	211 960,13	167 790,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	274 358,51	256 372,88
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	76 999,86	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 345 611,36	2 196 060,89
B.II Należności krótkoterminowe	3 359 279,46	3 553 961,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	102 320,17	162 459,37			
B.II.2 Należności od budżetów	1 323,73	35 604,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 674,68			
B.II.4 Pozostałe należności	3 255 635,56	3 354 223,11			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	382 626,31	798 033,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	382 626,31	793 817,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	4 216,21			
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			

Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

2023-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Piotr Rudzki

(kierownik jednostki)

BeSTia

E158703DB0274677

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	85 893,12	81 121,28			
<b>Suma aktywów</b>	<b>142 050 833,58</b>	<b>157 420 899,96</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>142 050 833,58</b>	<b>157 420 899,96</b>

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

BeSTia

E158703DB0274677

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

E158703DB0274677

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski w Karczewie</b>  ul.Warszawska 28 05-480 KARCZEW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina KARCZEW</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1FBA8FE00506CA8D 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	19 753 783,77	14 671 994,65	I Zobowiązania	8 113 662,66	12 392 523,04
I.1 Środki pieniężne	19 753 783,77	14 671 994,65	I.1 Zobowiązania finansowe	8 049 725,24	11 859 216,56
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 263 069,79	13 316 111,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 042 150,06	2 918 593,50
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 490 713,98	1 355 883,31	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 007 575,18	8 940 623,06
II Należności i rozliczenia	1 091 934,54	401 211,32	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	63 062,13	395 809,97
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	875,29	137 496,51
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	11 653 344,89	1 416 237,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	12 943 151,41	-10 108 955,84
II.2 Należności od budżetów	1 091 584,54	6 783,52	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	14 433 865,39	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	350,00	394 427,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-8 753 072,53
III Rozliczenia międzyokresowe	73 155,24	175 287,38	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 490 713,98	-1 355 883,31
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-6 297,58	6 678,93
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 490 713,98	1 355 883,31
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 774 222,92	10 162 630,91
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 151 866,00	1 439 733,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>20 918 873,55</b>	<b>15 248 493,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>20 918 873,55</b>	<b>15 248 493,35</b>

Piotr Dominik Rosik  
skarbnik

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki

zarząd

BeSTia

1FBA8FE00506CA8D

Strona 1 z 2

Piotr Dominik Rosik

skarbnik

2023-03-08


rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki

zarząd

BeSTia

1FBA8FE00506CA8D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Miejski w Karczewie  ul. Warszawska 28  05-480 KARCZEW	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>		<b>9E9C645BE82ED323</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	5 030 126,30
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

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.01.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)



**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.01.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>Informacja dodatkowa</b>	
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>URZĄD MIEJSKI W KARCZEWIE</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	kod, gmina, ulica nr
	<b>05-480 KARCZEW, UL. WARSZAWSKA 28</b>
1.3.	adres jednostki
	kod, gmina, ulica nr
	<b>05-480 KARCZEW, UL. WARSZAWSKA 28</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)
	1) <b>jednostka budżetowa:</b> PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 42.11.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 600, 700, 710, 900; PKD 88.99.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 851, 852, 855; PKD 88.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 851, 852, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.60.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801; PKD 84 dział/działy klasyfikacji budżetowej od 010 do 900
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień, m-c , rok <b>do</b> dzień, m-c, rok <b>01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące <b>jednostki</b> i wchodzących w jej skład <b>12 jednostek budżetowych</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b> Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.
	<b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b>
	<b>Środki trwale i WNiP *</b>
	- wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia
	- wg wartości określonej w decyzji właściwego organu
	<b>Amortyzacja</b>
	- metoda liniowa
	<b>Środki trwale w budowie *</b>
	- wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia
	<b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b>
	- wg ceny nabycia
	<b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b>
	- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości
	<b>Należności</b>
	- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

## INFORMACJA DODATKOWA

	<p><b>Roszczenia i zobowiązania</b> - w kwocie wymaganej zapłaty</p> <p><b>Środki pieniężne</b> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Kredyty i pożyczki</b> - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o r.</p> <p><b>Rezerwy na zobowiązania</b> - w wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p><b>Fundusze specjalne</b> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe</b> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Wynik finansowy</b> -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p> <p><b>ZASADY DOKONYWANIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI</b> Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadkach określonych w art. 35b ustawy o rachunkowości oraz KSR 4 i MSR 36. Metodą do szacowania wielkości odpisu jest metoda wiekowania należności, która wielkość odpisu aktualizującego należności uzależnia od okresu ich przeterminowania, przyjmuje się: ·a) do 6 miesięcy zalegania z płatnością - bez odpisu aktualizującego, ·b) powyżej 6 miesięcy do roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, ·c) powyżej roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. Nie stosuje się zasady wiekowania należności do dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników, dochodzonych na drodze sądowej; wówczas dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% należności. Dla zaległości, na które wystawiono tytuły wykonawcze, a w stosunku, do których egzekucja okazała się częściowo lub w całości nieskuteczna, a od momentu wystawienia tytułu egzekucyjnego minęło 6 miesięcy dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p><b>SPOSOBY AMORTYZOWANIA I UMARZANIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ STAWKI AMORTYZACJI</b> Metoda amortyzacji - liniowa Stawki amortyzacyjne - według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych lub określonych przez zarząd jednostki samorządu terytorialnego</p>
5.	inne informacje
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</p> <p>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - <b>13</b></p> <p>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy</p>

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.1.1 i tabeli 1.1.2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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 - <b>412 794,51</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.6</b>
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
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.8</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>1.858.627,60</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – <b>1.375.073,28</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat - <b>431.064,08</b>
c)	powyżej 5 lat – <b>52.490,24</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.9</b>
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

## INFORMACJA DODATKOWA

	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.12.	łącną 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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – <b>921.636,87</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.15</b>
1.16.	inne informacje
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>34.684,37</b> kwotę i charakter poszczególnych pozycji kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>2.608,92</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 2.3</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.5.	inne informacje:
	<b>Dane przedstawione w tabeli 2.5</b>
3.	Inne informacje niż wymienione, powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Dane przedstawione w Tabeli 3.1</b>





## INFORMACJA DODATKOWA

**Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,		<b>412 794,51</b>
	w tym		
	umów leasingu		412 794,51
SUMA (1+2+3)		<b>0,00</b>	<b>412 794,51</b>

**Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały	17 213,00	16 905 520,40
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		17 213,00	16 905 520,40



## INFORMACJA DODATKOWA

**Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	<b>6 510 107,48</b>	<b>540 937,80</b>	<b>11 506,25</b>	<b>65 670,73</b>	<b>6 973 868,30</b>
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	6 510 107,48	540 937,80	11 506,25	65 670,73	6 973 868,30
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					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	6 510 107,48	540 937,80	11 506,25	65 670,73	6 973 868,30
II.	Należności finansowe Gminy Karczew (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0,00

## INFORMACJA DODATKOWA

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	2 345 611,36	-117 097,47	0,00	32 453,00	2 196 060,89
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	inne	2 345 611,36	-117 097,47		32 453,00	2 196 060,89

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

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz.Pasywa D.I.)	1 858 627,60	1 375 073,28	431 064,08	52 490,24
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi					
SUMA (1+2)		1 858 627,60	1 375 073,28	431 064,08	52 490,24

## INFORMACJA DODATKOWA

**Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	396 948,37 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	444 816,20 zł
3.	Świadczenia urlopowe	74 820,70 zł
4.	Inne świadczenia pracownicze	5 051,60 zł
SUMA (1+2+3+4)		921 636,87 zł

**Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	32 192,75	34 684,37
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	112,60	2 608,92


## INFORMACJA DODATKOWA

**Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	1 355 883,31
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	1 355 883,31
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	6.678,93
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	6.678,93
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00
2.4.	Inne	0,00

**Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	<b>0</b>
1.1.1	- aktywa	0
1.1.2	- pasywa	0
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	<b>0</b>
1.2.1	- przychody	50 875,26
1.2.2	- koszty	50 875,26
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	<b>0</b>
1.3.1	- zwiększenia	0
1.3.2	- zmniejszenia	0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Miejski w Karczewie</b> ul.Warszawska 28 05-480 KARCZEW	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 7488EED69A35696D 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	96 240 280,77	91 799 960,58	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	116 747,78	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	96 240 280,77	91 683 212,80	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	76 502 770,47	80 954 739,36	
B.I. Amortyzacja	4 910 723,22	4 815 252,83	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 554 534,36	5 247 327,43	
B.III. Usługi obce	10 177 078,11	11 074 413,05	
B.IV. Podatki i opłaty	495 053,01	464 552,58	
B.V. Wynagrodzenia	26 153 556,97	29 330 149,34	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 270 485,68	7 023 285,42	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	456 327,65	1 085 052,12	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	79 634,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 376 611,59	21 699 220,99	
B.X. Pozostałe obciążenia	108 399,88	135 851,60	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	19 737 510,30	10 845 221,22	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	771 541,29	936 160,78	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	549 323,00	622 161,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	222 218,29	313 999,78	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	339 428,21	456 791,45	

Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

2023-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	339 428,21	456 791,45
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>20 169 623,38</b>	<b>11 324 590,55</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>338 629,79</b>	<b>1 268 840,25</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	326 732,91	1 266 557,97
G.III.	Inne	11 896,88	2 282,28
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>182 807,93</b>	<b>580 411,11</b>
H.I.	Odsetki	182 807,93	580 362,44
H.II.	Inne	0,00	48,67
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>20 325 445,24</b>	<b>12 013 019,69</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>20 325 445,24</b>	<b>12 013 019,69</b>

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-01-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania****Uwagi**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2022 r. w kwocie 26 646,70 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2022 r. w kwocie 37 627,00
B.III	Usługi obce	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2022 r. w kwocie 20 287,30 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2022 r. w kwocie 20 544,26
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2022 r. w kwocie 19 395,70 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2022 r. w kwocie 30 331,00
D.III	Inne przychody operacyjne	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2022 r. w kwocie 13 036,30 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2022 r. w kwocie 13 248,26

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-01-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Miejski w Karczewie</b> ul.Warszawska 28 05-480 KARCZEW	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4E3227619416D8E5 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	126 796 415,50	113 464 188,89	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	143 295 344,64	179 548 960,53	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	60 466 823,40	74 072 385,22	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	82 569 071,15	103 337 358,38	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	166 566,94	2 137 719,30	
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	92 883,15	1 497,63	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	156 598 525,01	156 556 373,04	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	51 963 201,97	53 746 939,98	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	97 163 462,04	93 267 018,05	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 239 211,78	7 387 621,41	
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	1 092 254,77	2 154 793,60	
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	140 394,45	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	113 464 188,89	136 456 776,38	

Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

2023-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	20 325 445,24	12 013 019,69
III.1.	zysk netto (+)	74 072 385,22	67 161 645,86
III.2.	strata netto (-)	-53 746 939,98	-55 148 626,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	133 789 634,13	148 469 796,07

Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

2023-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

2023-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki