



## Burmistrz Miasta Zielonka

ul. Lipowa 5, 05-220 Zielonka

tel. 22 761 39 00

um@zielonka.pl



Zielonka, dnia 29.04.2024r

WKS.3222.4.2024

P.0004.1.35.2024

→Wszyscy Radni - e-mailem

→K.Rewizyjna – W celu rozpatrzenia  
zgodnie z art. 270 ust. 2 UoFP

→Pozostałe Komisje

Biuro Rady  
Miasta Zielonka

Andrzej  
Marek  
Grodzki

Elektronicznie  
podpisany przez  
Andrzej Marek Grodzki  
Data: 2024.05.09  
11:06:23 +02'00'


Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), Burmistrz Miasta Zielonka przedkłada w załączeniu następujące sprawozdania finansowe za 2023 rok:

1. bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. bilans jednostki budżetowej,
3. informację dodatkową,
4. rachunek zysków i strat,
5. zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Naczelnik Wydziału  
Księgowości i Sprawozdawczości

*Stawomir Koc*  
Stawomir Koc



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto Zielonka</b> ul.Lipowa 5 05-220 ZIELONKA	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina ZIELONKA</b>  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego B5FE4411394B44F8 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269730</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 443 202,43	10 116 736,63	I Zobowiązania	42 179 444,74	57 275 483,57
I.1 Środki pieniężne	13 443 202,43	10 116 736,63	I.1 Zobowiązania finansowe	42 050 000,00	57 250 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 777 973,86	8 931 574,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 000 000,00	4 500 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	665 228,57	1 185 161,67	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	40 050 000,00	52 750 000,00
II Należności i rozliczenia	116 588,94	16 167,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	127 817,66	20 174,56
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 627,08	5 309,01
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-30 156 870,37	-48 976 308,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-9 782 964,25	-19 339 237,06
II.2 Należności od budżetów	116 564,36	16 167,36	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	24,58	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-9 117 711,10	-18 154 185,06
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-665 253,15	-1 185 052,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	665 253,15	1 185 052,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 039 159,27	-30 822 123,52
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 537 217,00	1 833 729,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>13 559 791,37</b>	<b>10 132 903,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>13 559 791,37</b>	<b>10 132 903,99</b>

Monika Sopińska  
skarbnik

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kamil Michał Iwandowski

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Sopińska  
skarbnik

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Michał Iwandowski  
zarząd

BeSTia

B5FE4411394B44F8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Miasto Zielonka  ul.Lipowa 5 05-220 ZIELONKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
013269730			11AE55C3E037B2A2 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	223 040 342,24	248 827 751,95	A Fundusz	226 496 852,27	249 799 475,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	794 569,25	923 632,07	A.I Fundusz jednostki	214 716 235,18	230 697 535,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	165 011 772,99	190 670 119,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 780 617,09	19 101 940,03
A.II.1 Środki trwałe	161 585 668,81	178 767 022,73	A.II.1 Zysk netto (+)	62 107 692,08	75 953 975,28
A.II.1.1 Grunty	56 544 853,19	59 207 420,19	A.II.2 Strata netto (-)	-50 327 074,99	-56 852 035,25
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	83 670,00	48 000,00	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	100 800 255,79	115 628 521,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 366 241,54	3 247 636,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	340 839,71	316 870,86	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	533 478,58	366 574,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 853 753,44	6 786 306,21
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 426 104,18	11 903 097,15	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 823 954,00	6 778 791,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	807 517,18	741 339,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	57 234 000,00	57 234 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	134 295,65	90 883,94
A.IV.1 Akcje i udziały	57 234 000,00	57 234 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	710 266,42	1 117 103,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 642 874,07	3 022 945,65

Monika Sopińska  
(główny księgowy)

2024-01-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Michał Iwandowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

11AE55C3E037B2A2

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	206 290,27	275 705,79
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	456 942,77	598 879,80
B Aktywa obrotowe	9 310 263,47	7 758 030,03	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	253 224,31	318 047,78	D.II.8 Fundusze specjalne	865 767,64	931 933,59
B.I.1 Materiały	253 224,31	318 047,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	865 767,64	931 933,59
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	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	29 799,44	7 514,56
B.II Należności krótkoterminowe	8 208 490,29	6 321 377,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	153 829,19	116 789,52			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	126 325,66	21 285,22			
B.II.4 Pozostałe należności	7 928 335,44	6 183 303,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	848 548,87	1 118 604,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	848 548,87	1 118 604,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Monika Sopińska  
(główny księgowy)

2024-01-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Michał Iwandowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

11AE55C3E037B2A2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>232 350 605,71</b>	<b>256 585 781,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>232 350 605,71</b>	<b>256 585 781,98</b>

\_\_\_\_\_  
Monika Sopińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-01-24  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Kamil Michał Iwandowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

11AE55C3E037B2A2

**Wyjaśnienia do bilansu**

Monika Sopińska  
(główny księgowy)


2024-01-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Michał Iwandowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

11AE55C3E037B2A2



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Miasto Zielonka  ul.Lipowa 5 05-220 ZIELONKA	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269730</b>		<p style="text-align: center;"><b>415F1A7E9C66986A</b></p> 

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.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Sopińska  
(główny księgowy)

2024.01.24  
rok mies. dzień

Kamil Michał Iwandowski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Sopińska  
(główny księgowy)

2024.01.24  
rok mies. dzień

Kamil Michał Iwandowski  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA	
I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Miasto Zielonka
1.2	Siedziba jednostki
	05-220 Zielonka
1.3	Adres jednostki
	Lipowa 5
1.4	Podstawowy przedmiot działalności
	<p>Urząd Miasta realizuje zadania własne Gminy m.in. obejmujące sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ĩadu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</li> <li>2. ĩminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, ĩkalnego transportu zbiorowego</li> <li>3. ĩomocy społecznej</li> <li>4. ĩspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej</li> <li>5. ĩomocy w opiece i wychowaniu dziecka</li> <li>6. wychowania przedszkolnego</li> <li>7. ĩdukcji publicznej</li> <li>8. ĩminnego budownictwa mieszkaniowego</li> <li>9. ĩultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urzędzeń sportowych</li> <li>10. ĩorządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania ĩminnego magazynu przeciwpowodziowego</li> <li>11. ĩtrzymania ĩminnych obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych</li> <li>12. ĩodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urzędzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną oraz gaz</li> <li>13. ĩpromocji ĩminy</li> <li>14. ĩadania z zakresu oświaty</li> </ol> <p>Ośrodek Pomocy Społecznej</p> <p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późniejszymi zmianami). Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Ewidencja księgowania odbywa się przy pomocy programu księgowego RACHUNKOWOŚĆ BUDŻETOWA firmy INFO-SYSTEM Sp.J. z Legionowa. System zapewnia automatyczną kontrolę ciągłości zapisów, przenoszenia obrotów i sald. Zapisy księgowe posiadają automatycznie nadawane numery pozycji księgowej, pod którą zostają wprowadzone do dziennika wraz z identyfikatorem operatora, który dokonał zapisu. Ewidencja finansowa jednostki prowadzona jest w oparciu o księgę główną - zbiór zapisów księgowych na kontach syntetycznych zgodnie z obowiązującym planem kont, prowadzącym równoległe z rejestracją operacji finansowych w dzienniku. Zbiór zawiera sumy łączne na kontach, obroty i salda za każdy miesiąc i w sposób ciągły narastająco w kolejnych miesiącach i roku obrotowym oraz księgi pomocnicze prowadzone w ramach księgi głównej stanowiące zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Rachunkowość jednostki prowadzona ma być zgodnie z przepisami w/w rozporządzenia a także innymi przepisami prawa dająca rzetelny i jasny obraz ich stanu i sytuacji finansowej. Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane spoza sektora finansów publicznych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także odpisy z tytułu utraty wartości.</li> <li>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji według wartości określonej w decyzji</li> <li>3. ĩwestycje - środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości.</li> <li>4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia tj. według wartości wynikającej z ewidencji księgowej.</li> </ol>
2.	
	Rok 2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub JST wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. W skład jednostki nadrzędnej – Miasta Zielonka wchodzi następujące jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Miejskie Przedszkole Nr 3

ul. Prosta 24

05-220 Zielonka

NIP 125-15-79-624 REGON 142548943

**Miejskie Przedszkole Nr 4**

ul. Staszica 16

05-220 Zielonka

NIP 125-15-79-618 REGON 142548883

**Miejskie Przedszkole Nr 5**

ul. Pr. St. Wyszyńskiego 7

05-220 Zielonka

NIP 125-15-79-630 REGON 142548890

**4. Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Bolesława Prusa**

ul. Staszica 56

05-220 Zielonka

NIP 125-06-24-386 REGON 016076137

**5. Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Mikołaja Kopernika**

ul. Powstańców 3

05-220 Zielonka

NIP 125-05-59-393 REGON 015222051

**6. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Janusza Korczaka**

ul. Wilsona 34/36

05-220 Zielonka

NIP 125-05-59-163 REGON 011186306

**7. Szkoła Podstawowa Nr 4 Stefana Kardynała Wyszyńskiego**

ul. Łukasiewskiego 1/3

05-220 Zielonka

NIP 125-12-20-03-66 Regon 015213282

**8. Centrum Usług Wspólnych w Zielonce**

ul. Literacka 20

05-220 Zielonka

Nip 1251649827 Regon 366173850

**9. Ośrodek Pomocy Społecznej**

ul. Literacka 20

05-220 Zielonka

NIP 125-05-59-312 Regon 002005639

**10. Żłobek Miejski w Zielonce**

ul. Stanisława Staszica 16

05-220 Zielonka

NIP 1251649744 Regon 366155911

**11. Urząd Miasta Zielonka**

ul. Lipowa 5

05-220 Zielonka

NIP 1250037111 Regon 000527339

**12. Zakład Gospodarki Komunalnej w Zielonce**

ul. Krzywa 18

05-220 Zielonka

NIP 1251672335 Regon 369604960

**13. Klub Senior+ w Zielonce**

ul. Przemysłowa 4

05-220 Zielonka

NIP 1251724121 Regon 520157673

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

Zarządzenie nr 48/21 Burmistrza Miasta Zielonka z dnia 30 marca 2021 r. w sprawie zasad rachunkowości, zakładowego planu kont oraz obiegu dowodów finansowo-księgowych oraz zarządzenia kierowników jednostek budżetowych. Składniki majątkowe w chwili ich ujmowania w księgach rachunkowych wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Inwentaryzacja nieruchomości powinna zapewnić porównanie danych wynikających z ewidencji księgowej z ewidencją gminnego zasobu nieruchomości.

Dobra kultury i zapasy wojenne podlegają inwentaryzacji według zasad określonych w odrębnych przepisach.

Do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

Należności i zobowiązania w chwili ich ujmowania w księgach wycenia się wg. wartości nominalnej.

5. Inne informacje

II Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności

1.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)
			Nieodpłatne przekazanie nabycie	Aktualizacja	przeniesienie wewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Wartości niematerialne i prawne	1 670 896,27	271 614,23	58 317,03	53 835,87	383 767,13
2	Środki trwale	236 312 879,82	6 128 457,48	57 608 029,41	170 966,35	63 907 453,24
3	Grunty	56 544 853,19	0,00	3 583 059,00	0,00	3 583 059,00
4	Budynki lokale budowlane	68 969 289,85	4 471 340,12	325 199,00	-22 580,00	4 773 959,12
5	Maszyny i urządzenia techniczne	8 482 343,80	327 278,00	420 595,85	290 189,76	1 038 063,61
6	Środki transportu	679 337,70	75 120,00	481 000,00	0,00	556 120,00
7	Inne środki trwale	98 240 791,24	1 254 719,36	21 838 918,37	-96 643,41	22 996 994,32
8	Środki trwale w budowie	3 396 264,04	0,00	30 959 257,19	0,00	30 959 257,19
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		237 983 776,09	6 400 071,71	57 666 346,44	224 802,22	64 291 220,37

zmniejszenie wartości			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku
Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja
8	9	10	11	12	13	14
0,00	7 276,68	0,00	7 276,68	2 047 386,72	112 517,35	21 086,38
72 927,00	2 593 633,27	29 175 001,02	31 841 561,29	268 378 771,77	72 178 007,91	634 349,11
0,00	920 492,00	0,00	920 492,00	59 207 420,19	763 809,67	0,00
72 927,00	95 250,00	0,00	168 177,00	73 575 071,97	21 165 129,67	170 372,95
0,00	967 672,95	0,00	967 672,95	8 552 734,46	5 116 102,54	142 364,65
0,00	519 050,00	0,00	519 050,00	716 407,70	338 497,99	98 374,26
0,00	91 168,32	6 692 736,80	6 783 905,12	114 453 880,44	44 794 468,04	223 237,25
0,00	0,00	22 482 264,22	22 482 264,22	11 873 257,01	0,00	0,00

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72 927,00	2 600 909,95	29 175 001,02	31 848 837,97	270 426 158,49	72 290 525,26	655 435,49
	Zwiększenie w ciągu roku		Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego) (13+17-18)	Wartość netto składników Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	Amortyzacja za dany rok obrotowy	Inne					
	15	16	17	18	19	20	21
	226 341,25	0,00	247 427,63	0,00	359 944,98	1 558 378,92	1 687 441,74
	7 068 837,18	0,00	7 703 186,29	1 295 641,23	78 585 552,97	164 134 871,91	189 793 218,80
	0,00	0,00	0,00	0,00	763 809,67	55 781 043,52	58 443 610,52
	1 667 176,58	-30 580,00	1 806 969,53	62 137,35	22 909 961,85	47 804 160,18	50 665 110,12
	613 679,61	231 455,18	987 499,44	739 786,33	5 363 815,65	3 366 241,26	3 188 918,81
	714,59	-9 891,24	89 197,61	38 050,00	389 645,60	340 839,71	326 762,10
	4 787 266,40	-190 983,94	4 819 519,71	455 667,55	49 158 320,20	53 446 323,20	65 295 560,24
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 264,04	11 873 257,01
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 295 178,43	0,00	7 950 613,92	1 295 641,23	78 945 497,95	165 693 250,83	191 480 660,54
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Jednostka nie wyceniała w 2022r. środków trwałych						
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość						
	83.670,00 pln						
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						
	Na podstawie umowy najmu z firmą ELA Container Polska Sp. z o.o. w 2021 roku z uwagi na pandemię COVID-19, używał odpłatnie kontener socjalny. Umowa zawarta została na czas nieokreślony. Kontener ELA BWAM 20-stopowy						
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Akcje i udziały : 58.816.000 PLN						
1.7	Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należnych ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych )						
	BO	8 293 615,10 zł					
	BZ	10 280 606,16 zł					
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego , zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym						
	Stan początkowy – 710.000 PLN, Stan końcowy 265.120,60 PLN						
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat						
	10 500 000 PLZ						
b)	Powyżej 3 do 5 lat						
	11 050 000 PLZ						
c)	Powyżej 5 lat						
	35 700 000 PLZ						
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	Nie dotyczy						
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						

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
	Nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 543 731,47 PLN
1.16	Inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe gminy podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Monika Sopińska

14 – 04 - 2024

Kamil Michał Iwandowski


(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto Zielonka</b>  ul.Lipowa 5 05-220 ZIELONKA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269730</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>3CFAFBEBD4E03582</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	109 372 896,61	113 720 317,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	688 335,35	830 531,80	
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	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	108 684 561,26	112 889 785,20	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	95 074 708,71	90 829 506,33	
B.I. Amortyzacja	5 524 807,06	6 285 542,44	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 354 809,09	6 810 715,61	
B.III. Usługi obce	13 779 066,94	16 145 438,79	
B.IV. Podatki i opłaty	294 222,32	265 725,45	
B.V. Wynagrodzenia	38 205 405,19	43 467 603,21	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 392 412,97	10 478 935,47	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	520 301,59	649 847,55	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 994 634,55	6 725 697,81	
B.X. Pozostałe obciążenia	9 049,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	14 298 187,90	22 890 810,67	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	366 578,32	397 360,54	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	366 578,32	397 360,54	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	666 199,90	266 633,70	

Monika Sopińska  
główny księgowy

2024-01-24  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Michał Iwandowski  
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	666 199,90	266 633,70
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	13 998 566,32	23 021 537,51
G.	<b>Przychody finansowe</b>	7 384,30	11 082,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 384,30	11 082,18
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	2 225 333,53	3 930 679,66
H.I.	Odsetki	305 201,13	322 363,06
H.II.	Inne	1 920 132,40	3 608 316,60
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	11 780 617,09	19 101 940,03
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	11 780 617,09	19 101 940,03

Monika Sopińska  
główny księgowy

2024-01-24  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Michał Iwandowski  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Monika Sopińska  
główny księgowy

2024-01-24  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Michał Iwandowski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto Zielonka</b>  ul.Lipowa 5 05-220 ZIELONKA	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat:  <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269730</b>		<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>4C68BC7A13D05F46</b> 
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	203 555 687,97	214 716 235,18	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	197 582 380,75	234 415 521,53	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	62 384 697,55	62 107 692,08	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	116 402 848,91	131 033 913,51	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 126 195,17	30 724 114,99	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	321 949,43	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 608 947,20	8 755 589,45	
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	2 737 742,49	1 794 211,50	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	186 431 339,70	218 434 220,97	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	45 207 126,74	50 327 074,99	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	109 388 688,45	114 849 654,14	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 929 185,34	44 114 648,57	
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	6 906 339,17	9 135 566,59	
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	0,00	7 276,68	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>214 716 235,18</b>	<b>230 697 535,74</b>	

Monika Sopińska  
główny księgowy

2024-01-24  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Michał Iwandowski  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	11 780 617,09	19 101 940,03
III.1.	zysk netto (+)	62 107 692,08	75 953 975,28
III.2.	strata netto (-)	-50 327 074,99	-56 852 035,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	226 496 852,27	249 799 475,77

Monika Sopińska  
główny księgowy

2024-01-24  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Michał Iwandowski  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Monika Sopińska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-01-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kamil Michał Iwandowski  
kierownik jednostki

