



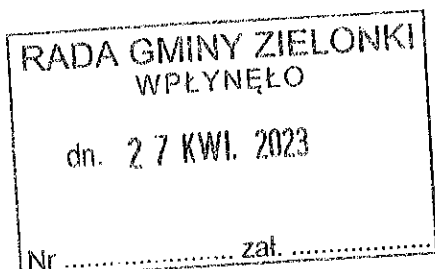
# Wójt Gminy Zielonki

32-087 Zielonki, ul. Krakowskie Przedmieście 116, woj. małopolskie, NIP 5130038162  
tel.: +48 12 28 50 850, fax: +48 12 28 50 950, ug@zielonki.pl, www.zielonki.pl, ePUAP: /UG\_Zielonki/skrytka

WF.3035.70.2022

1) Komisja  
2) Komisja  
Rajcyj.  
Budżetowa

Zielonki, dnia 27 kwietnia 2023 r.



Szanowny Pan  
**Mirosław Gołanko**  
Przewodniczący Rady  
Gminy Zielonki

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) w załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego sporządzone na dzień 31.12.2022 r.:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego,
3. Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
5. Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”.


Z poważaniem

w z. Wójta  
*mgr Arnold Kuźniarski*  
Zastępca Wójta

Do wiadomości:

- ① Adresat,
2. a/a



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Zielonki ul. Krakowskie Przedmieście 116 32-087 ZIELONKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FA39E1987D2A7C82	
351555430				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		248 181 501,95	279 396 816,43
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		338 867 462,25	324 868 048,21
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		120 779 733,98	126 028 192,36
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		176 058 212,72	166 555 481,67
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		38 514 199,56	26 565 666,79
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		58 790,00	65 200,17
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		3 456 525,99	5 653 507,22
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		307 652 147,77	312 789 258,18
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		75 794 615,28	82 185 218,58
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		167 887 289,62	169 765 520,66
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		60 533 540,63	50 556 551,91
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		3 890,00	1 738 238,43
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		3 432 812,24	8 543 728,60
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		279 396 816,43	291 475 606,46

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	43 842 973,78	42 206 240,63
III.1.	zysk netto (+)	126 028 192,36	118 803 654,32
III.2.	strata netto (-)	-82 185 218,58	-76 597 413,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	323 239 790,21	333 681 847,09

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

<b>Uwagi</b>		
<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 2.113.640,45 zł.
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.106.788,84 zł.
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.095.372,87 zł.
I.1.4	Środki na inwestycje	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 11.415,97 zł.
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	W związku z dokonanymi przemieszczeniami majątku oraz nakadów inwestycyjnych pomiędzy jednostkami budżetowymi w tej pozycji sprawozdania wprowadzono wyłączenie wzajemnych rozliczeń w wysokości 42.148.941,12 zł.
I.1.10	Inne zwiększenia	W związku z dokonanymi przemieszczeniami majątku oraz nakadów inwestycyjnych pomiędzy jednostkami budżetowymi w tej pozycji sprawozdania wprowadzono wyłączenie wzajemnych rozliczeń w wysokości 2.212.146,73 zł.
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.298.350,83 zł.
I.2.1	Strata za rok ubiegły	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.286.556,86 zł.
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 378,00 zł.
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 11.415,97 zł.
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	W związku z dokonanymi przemieszczeniami majątku oraz nakadów inwestycyjnych pomiędzy jednostkami budżetowymi w tej pozycji sprawozdania wprowadzono wyłączenie wzajemnych rozliczeń w wysokości 44.361.087,85 zł.
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.922.078,46 zł.
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest wyższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.061.020,66 zł.

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

III.2	strata netto (-)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. strata netto na koniec roku poprzedniego wykazana w zestawieniu zmian funduszu jest mniejsza od kwoty wykazanej w sprawozdaniu za 2021 r. o kwotę 1.061.020,66 zł.
IV	Fundusz (II+,-III)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji zestawienia zmian funduszu jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 861.057,80 zł.

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zielonki ul.Krakowskie Przedmieście 116 32-087 ZIELONKI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>351555430</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 42D877B79E5E7D59 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	167 657 979,13	167 934 647,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	478 587,55	779 178,80	
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	323 414,38	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	167 179 391,58	166 832 054,32	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	123 354 957,78	124 648 325,70	
B.I. Amortyzacja	7 932 782,32	9 635 149,09	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 553 646,95	7 617 358,52	
B.III. Usługi obce	24 371 830,90	27 896 555,08	
B.IV. Podatki i opłaty	450 711,07	449 265,14	
B.V. Wynagrodzenia	32 477 981,39	37 889 581,37	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 869 611,58	10 380 479,64	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	468 437,51	590 141,79	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	242 560,55	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	43 213 497,23	29 929 634,13	
B.X. Pozostałe obciążenia	16 458,83	17 600,39	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	44 303 021,35	43 286 321,80	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	707 078,27	1 048 997,80	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	707 078,27	1 048 997,80	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	646 833,60	427 648,19	

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
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	646 833,60	427 648,19
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	44 363 266,02	43 907 671,41
G.	<b>Przychody finansowe</b>	54 129,59	853 283,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	54 129,59	853 283,89
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	574 421,83	2 554 714,67
H.I.	Odsetki	573 099,57	2 494 812,47
H.II.	Inne	1 322,26	59 902,20
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	43 842 973,78	42 206 240,63
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	43 842 973,78	42 206 240,63

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
kierownik jednostki



## Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 173,00 zł.
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 173,00 zł. W wyniku dokonanych wzajemnych wyłączeń przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami stan na koniec roku niniejszej pozycji sprawozdania pomniejszony został o kwotę 26.272,23 zł.
B	Koszty działalności operacyjnej	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.061.396,72 zł.
B.I	Amortyzacja	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 21.545,38 zł.
B.II	Zużycie materiałów i energii	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 25.504,31 zł. W wyniku dokonanych wzajemnych wyłączeń przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami stan na koniec roku niniejszej pozycji sprawozdania pomniejszony został o kwotę 48.393,68 zł.
B.III	Usługi obce	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 56.755,36 zł. W wyniku dokonanych wzajemnych wyłączeń przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami stan na koniec roku niniejszej pozycji sprawozdania pomniejszony został o kwotę 4.820,83 zł.
B.IV	Podatki i opłaty	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 103,00 zł. W wyniku dokonanych wzajemnych wyłączeń przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami stan na koniec roku niniejszej pozycji sprawozdania pomniejszony został o kwotę 19.969,44 zł.
B.V	Wynagrodzenia	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 716.301,24 zł.
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 238.781,61 zł.
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 2.405,82 zł.
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest wyższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.061.223,72 zł.

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

D	Pozostałe przychody operacyjne	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 206,00 zł.
D.III	Inne przychody operacyjne	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 206,00 zł. W wyniku dokonanych wzajemnych wyłączeń przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami stan na koniec roku niniejszej pozycji sprawozdania pomniejszony został o kwotę 46.911,72 zł.
E	Pozostałe koszty operacyjne	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1,00 zł.
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1,00 zł.
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest wyższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.061.018,72 zł.
H	Koszty finansowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1,94 zł.
H.I	Odsetki	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest niższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1,94 zł.
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest wyższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.061.020,66 zł.
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na koniec roku poprzedniego tej pozycji rachunku zysków i strat jest wyższy od kwoty wynikającej ze sprawozdania za rok 2021 o kwotę 1.061.020,66 zł.

Agata Adamczuk  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Zielonki  ul.Krakowskie Przedmieście 116  32-087 ZIELONKI	<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>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>351555430</b>		<p style="text-align: center;"><b>642B690AB540D6A8</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.	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

Agata Adamczuk  
(główny księgowy)

2023.04.25  
rok mies. dzień

Arnold Kuźniarski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agata Adamczuk  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Arnold Kuźniarski  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Zielonki
1.2	siedzibę jednostki Zielonki
1.3	adres jednostki ul. Krakowskie Przedmieście 116, 32-087 Zielonki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja zadań wynikających z: - Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.); - Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2230); - Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 2268 z późn. zm.).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy – okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek: -Urząd Gminy Zielonki, - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonkach, - Środowiskowy Dom Samopomocy w Woli Zachariaszowskiej, - Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Zielonkach, - Szkoła Podstawowa im. Stanisława Wyspiańskiego w Bibicach, - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przybysławicach, - Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w Woli Zachariaszowskiej, - Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Zielonkach, - Przedszkole Samorządowe w Węgrzcach z siedzibą w Bibicach, - Samorządowe Przedszkole w Zielonkach.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów ( amortyzacji) opisano w dokumentacji wewnętrznej jednostek: - Urząd Gminy Zielonki - Polecenie nr 2/2018 Wójta Gminy Zielonki z dnia 3 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości oraz instrukcji kontroli i obiegu dokumentów finansowo - księgowych w Urzędzie Gminy Zielonki; - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonkach - Zarządzenie nr 1/2020 Dyrektora GOPS w Zielonkach z dnia 2 stycznia 2020 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zielonkach; - Środowiskowy Dom Samopomocy w Woli Zachariaszowskiej - Zarządzenie nr 7/2010 Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Woli Zachariaszowskiej z dnia 29 października 2010 r. w sprawie polityki rachunkowości; - Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Zielonkach –Zarządzenie nr 22/2018 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zespole Ekonomiczno - Administracyjnym Szkół w Zielonkach i w jednostkach obsługiwanych, Zarządzenie nr 27/2017 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych dla Gminnego Zespołu Ekonomiczno -Administracyjnego Szkół w Zielonkach oraz dla jednostek obsługiwanych; - Szkoła Podstawowa im. Stanisława Wyspiańskiego w Bibicach - Zarządzenie nr 22/2018 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zespole Ekonomiczno - Administracyjnym Szkół w Zielonkach i w jednostkach obsługiwanych, Zarządzenie nr 27/2017 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 28 grudnia

	<p>2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych dla Gminnego Zespołu Ekonomiczno -Administracyjnego Szkół w Zielonkach oraz dla jednostek obsługiwanych;</p> <p>- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Przybysławicach - Zarządzenie nr 22/2018 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zespole Ekonomiczno - Administracyjnym Szkół w Zielonkach i w jednostkach obsługiwanych, Zarządzenie nr 27/2017 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych dla Gminnego Zespołu Ekonomiczno -Administracyjnego Szkół w Zielonkach oraz dla jednostek obsługiwanych;</p> <p>- Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w Woli Zachariaszowskiej - Zarządzenie nr 22/2018 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zespole Ekonomiczno - Administracyjnym Szkół w Zielonkach i w jednostkach obsługiwanych, Zarządzenie nr 27/2017 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych dla Gminnego Zespołu Ekonomiczno -Administracyjnego Szkół w Zielonkach oraz dla jednostek obsługiwanych;</p> <p>- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Zielonkach - Zarządzenie nr 22/2018 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zespole Ekonomiczno - Administracyjnym Szkół w Zielonkach i w jednostkach obsługiwanych, Zarządzenie nr 27/2017 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych dla Gminnego Zespołu Ekonomiczno -Administracyjnego Szkół w Zielonkach oraz dla jednostek obsługiwanych;</p> <p>- Przedszkole Samorządowe w Węgrzcach z siedzibą w Bibicach - Zarządzenie nr 22/2018 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zespole Ekonomiczno - Administracyjnym Szkół w Zielonkach i w jednostkach obsługiwanych, Zarządzenie nr 27/2017 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych dla Gminnego Zespołu Ekonomiczno -Administracyjnego Szkół w Zielonkach oraz dla jednostek obsługiwanych;</p> <p>- Samorządowe Przedszkole w Zielonkach - Zarządzenie nr 22/2018 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnym Zespole Ekonomiczno - Administracyjnym Szkół w Zielonkach i w jednostkach obsługiwanych, Zarządzenie nr 27/2017 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Zielonkach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych dla Gminnego Zespołu Ekonomiczno -Administracyjnego Szkół w Zielonkach oraz dla jednostek obsługiwanych;</p> <p>oraz w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U z 2023, poz. 120 z późn. zm.) i Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetów państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020, poz. 342)</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załączniki nr 1 i 2.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponujemy informacjami na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście Nie dotyczy
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 9 551,17 zł
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Liczba udziałów w spółce komunalnej - 15.319 o wartości 10.325.006 zł
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) Stan odpisów aktualizujących należności m.in. z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, rodzinnych: - na początek roku 2022 – 3 978 478,60 zł, - zwiększenie w trakcie roku – 449 440,54 zł, - zmniejszenie w związku z wyegzekwowaniem w trakcie roku – 74 900,78 zł, - zmniejszenie na skutek rozwiązania odpisu w ciągu roku – 22 242,10 zł, - stan odpisów na koniec roku 2022 – 4 330 776,26 zł Jednostka nie posiadała pożyczek zagrożonych i nie dokonywała z tego tytułu odpisów aktualizujących
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat 7 100 000,00 zł b) powyżej 3 do 5 lat 7 400 000,00 zł c) powyżej 5 lat 17 963 083,17 zł
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
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
	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 z zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	7 681 482,43 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	823 224,04 zł brutto wraz z kosztami pracodawcy
1.16	inne informacje
	Zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, przypadające do spłaty w roku 2022 w wysokości 4 264 618,31 zł.
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
	26 886 570,73 zł, w tym odsetki i różnice kursowe 0,00 zł.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku 2022 Gmina uzyskała przychody z tytułu odszkodowań za grunty przejęte pod inwestycje celu publicznego(POK) w wysokości 10 907 341,90 zł.
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione, powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Zgodnie z Uchwałą nr XXXI/69/2021 Rady Gminy Zielonki z dnia 28 października 2021 roku z dniem 31 sierpnia 2022 roku dokonano likwidacji Szkoły Podstawowej im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach.

Agata Adamczuk  
.....  
(główny księgowy)

2023-04-25  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Kuźniarski  
.....  
(kierownik jednostki)



## Zmiana wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Likwidacja/ sprzedaż	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	927 730,75	45 991,97	0,00	0,00	0,00	0,00	45 991,97	79 811,70	0,00	0,00	0,00	79 811,70	893 911,02
1.1.	Wartości niematerialne i prawne (020)	708 467,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 991,97	51 063,50	0,00	0,00	0,00	51 063,50	657 403,96
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (020)	219 263,29	45 991,97	0,00	0,00	0,00	0,00	45 991,97	28 748,20	0,00	0,00	0,00	28 748,20	236 507,06
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)	404 562 286,38	28 849 986,16	101 931 795,85	0,00	3 379 271,00	134 161 053,01	1 971 157,11	104 006 652,55	0,00	6 693 750,80	112 671 560,46	426 051 778,93	
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	323 019 858,65	1 963 415,43	101 892 241,05	0,00	3 379 271,00	107 034 927,48	1 971 157,11	43 228 100,50	0,00	4 949 392,21	50 148 649,82	379 906 136,31	
2.1.	Grunty w tym:	42 857 432,87	1 963 415,43	3 453 476,34	0,00	3 379 271,00	8 796 162,77	1 774 570,00	3 048 393,34	0,00	4 840 496,48	9 663 459,82	41 980 135,82	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste	73 056,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 056,69	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	271 402 255,95	0,00	96 909 556,40	0,00	0,00	96 909 556,40	100 126,15	40 153 754,16	0,00	96 895,73	40 350 776,04	327 961 036,31	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	6 590 466,61	0,00	285 789,55	0,00	0,00	285 789,55	52 493,43	25 963,00	0,00	0,00	78 448,43	6 797 811,73	
2.4.	Środki transportu	481 076,38	0,00	148 059,99	0,00	0,00	148 059,99	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	617 136,37	
2.5.	Inne środki trwałe grupa 8	1 688 624,84	0,00	895 358,77	0,00	0,00	895 358,77	43 967,53	0,00	0,00	0,00	43 967,53	2 540 016,08	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje) (080)	81 542 427,73	26 886 570,73	239 554,80	0,00	0,00	27 126 125,53	0,00	60 778 552,05	0,00	1 744 358,59	62 522 910,64	46 145 642,62	
4.	Pozostałe środki trwałe (013)	8 933 926,19	1 787 475,40	1 456 645,61	0,00	139 793,87	3 383 914,88	467 388,87	0,00	0,00	74 177,61	541 566,48	11 776 274,59	
5.	Zbiory biblioteczne (014)	890 212,25	175 728,55	5 810,00	0,00	4 499,27	186 037,82	115 777,00	0,00	0,00	0,00	115 777,00	960 473,07	

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej - dział II, poz. 1.1.

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Rozchód	Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja/Umorzenie	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem		Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	927 730,75	48 991,97	0,00	0,00	45 991,97	0,00	79 811,70	0,00	79 811,70	893 911,02	
1.1.	Wartości niematerialne i prawne (071)	708 467,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 063,50	0,00	51 063,50	657 403,96	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (072)	219 263,29	48 991,97	0,00	0,00	45 991,97	0,00	28 748,20	0,00	28 748,20	236 507,06	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)	88 263 310,99	10 906 915,57	0,00	257 313,87	11 164 229,44	0,00	322 479,45	1 126 617,17	1 449 096,62	97 978 443,81	
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	88 263 310,99	10 906 915,57	0,00	257 313,87	11 164 229,44	0,00	322 479,45	1 126 617,17	1 449 096,62	97 978 443,81	
2.1.	Grunty w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 587 623,03	10 162 335,12	0,00	238 573,23	10 400 908,35	0,00	265 764,77	1 079 147,17	1 344 911,94	93 643 619,44	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	2 156 126,54	539 206,74	0,00	0,00	539 206,74	0,00	50 980,92	2 595,30	53 576,22	2 641 757,06	
2.4.	Środki transportu	357 199,70	36 039,94	0,00	0,00	36 039,94	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	381 239,64	
2.5.	Inne środki trwałe (grupa 8)	1 162 361,72	169 333,77	0,00	18 740,64	188 074,41	0,00	5 733,76	32 874,70	38 608,46	1 311 827,67	
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Pozostałe środki trwałe (072) 013	8 933 926,19	1 656 306,06	0,00	1 727 608,82	3 383 914,88	75 968,21	465 598,27	0,00	541 566,48	11 776 274,59	
5.	Zbiory biblioteczne (072) 014	890 212,25	175 728,55	0,00	10 309,27	186 037,82	0,00	115 777,00	0,00	115 777,00	960 473,07	


Główny księgowy  
Agata Adamczuk

25.04.2023 r.

Kierownik jednostki  
Arnold Kuźniarski

Agata Adamczuk  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Agata Adamczuk

Arnold Kuźniarski  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Arnold Kuźniarski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Zielonki</b> ul.Krakowskie Przedmieście 116 32-087 ZIELONKI	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina ZIELONKI</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1642470C1B095FE8 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>351555430</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	29 589 130,82	34 362 836,72	I Zobowiązania	38 130 147,06	37 035 541,03
I.1 Środki pieniężne	29 589 130,82	34 362 836,72	I.1 Zobowiązania finansowe	37 772 370,42	36 727 701,48
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	29 589 130,82	34 362 836,72	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 515 000,00	4 264 618,31
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	34 257 370,42	32 463 083,17
II Należności i rozliczenia	3 195 234,28	803 054,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 468,25	307 259,88
II.1 Należności finansowe	0,00	99 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	333 308,39	579,67
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	99 000,00	II Aktywa netto budżetu	-7 281 946,96	-4 254 955,38
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-9 265 917,97	3 026 991,58
II.2 Należności od budżetów	3 142 448,74	631 677,72	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 026 991,58
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	52 785,54	72 377,21	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-9 265 917,97	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	39 600,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 944 371,01	-7 281 946,96
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 936 165,00	2 385 306,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>32 784 365,10</b>	<b>35 165 891,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>32 784 365,10</b>	<b>35 165 891,65</b>

Agata Adamczuk  
skarbnik

2023-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
zarząd

BeSTia

1642470C1B095FE8

Strona 1 z 2


Agata Adamczuk  
skarbnik

2023-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Arnold Kuźniarski  
zarząd

BeSTia

1642470C1B095FE8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Zielonki</b> ul.Krakowskie Przedmieście 116  32-087 ZIELONKI Numer identyfikacyjny REGON  <b>351555430</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego AA9C1C67CDE178A1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	327 467 535,58	339 247 711,82	A Fundusz	323 239 790,21	333 681 847,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	279 396 816,43	291 475 606,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	316 298 975,39	328 073 335,12	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	43 842 973,78	42 206 240,63
A.II.1 Środki trwałe	234 756 547,66	281 927 692,50	A.II.1 Zysk netto (+)	126 028 192,36	118 803 654,32
A.II.1.1 Grunty	42 857 432,87	41 990 135,82	A.II.2 Strata netto (-)	-82 185 218,58	-76 597 413,69
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	73 056,69	73 056,69	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	186 814 632,92	234 317 416,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 434 342,07	4 156 054,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	123 876,68	235 896,73	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	526 263,12	1 228 188,41	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 664 588,07	14 368 206,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	81 542 427,73	46 145 642,62	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	11 821 033,88	13 518 836,22
A.III Należności długoterminowe	843 554,19	849 370,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 337 416,21	2 969 933,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 325 006,00	10 325 006,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 078 754,26	3 472 337,40
A.IV.1 Akcje i udziały	10 325 006,00	10 325 006,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	482 785,50	516 519,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 264 162,54	2 634 773,22

Agata Adamczuk  
(główny księgowy)

2023-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Kuźniarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA9C1C67CDE178A1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	432 786,67	489 885,83
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	938 357,01	845 002,42
B Aktywa obrotowe	8 436 842,70	8 802 342,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	43 541,34	53 596,01
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 243 230,35	2 536 788,59
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 243 230,35	2 536 788,59
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	843 554,19	849 370,70
B.II Należności krótkoterminowe	7 193 390,21	7 424 266,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	273,26	1 318,78			
B.II.2 Należności od budżetów	333 307,91	2 877,64			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 859 809,04	7 420 069,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 243 452,49	1 378 076,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 243 452,49	1 346 536,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	31 539,48			
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			

Agata Adamczuk  
(główny księgowy)

2023-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Kuźniarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA9C1C67CDE178A1

Strona 2 z 5

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>335 904 378,28</b>	<b>348 050 054,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>335 904 378,28</b>	<b>348 050 054,01</b>

Agata Adamczuk  
(główny księgowy)

2023-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Kuźniarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA9C1C67CDE178A1

**Wyjaśnienia do bilansu**

**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Aktywa trwałe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 902.882,16 zł.
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 902.882,16 zł.
A.II.1	Środki trwałe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 857.493,34zł.
A.II.1.1	Grunty	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 171.180,00 zł.
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 674.897,37 zł
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 11.415,97 zł.
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 45.388,82 zł.
B	Aktywa obrotowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 133.219,21 zł.
B.II	Należności krótkoterminowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 19.708,54 zł.
B.II.4	Pozostałe należności	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 19.708,54 zł. Na podstawie dokonanych wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami stan na koniec roku dla tej pozycji bilansu jest niższy o kwotę 14.791,01 zł.
B.III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 113.510,67 zł.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 113.510,67 zł.
	Suma aktywów	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 1.036.101,37 zł.

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
--------	------------------	----------

Agata Adamczuk  
(główny księgowy)

2023-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Kuźniarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA9C1C67CDE178A1

Strona 4 z 5



Wyjaśnienia do bilansu		
A	Fundusz	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 861.057,80 zł.
A.I	Fundusz jednostki	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 1.922.078,46 zł.
A.II	Wynik finansowy netto (+, -)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest wyższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 1.061.020,66 zł.
A.II.2	Strata netto (-)	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. strata netto na początek roku wykazana w sprawozdaniu jest mniejsza od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 1.061.020,66 zł.
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 175.043,57 zł.
D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 175.043,57 zł.
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 4.597,87 zł. Na podstawie dokonanych wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami stan na koniec roku dla tej pozycji bilansu jest niższy o kwotę 14.791,01 zł.
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 5.869,38 zł.
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 31.357,11 zł.
D.II.8	Fundusze specjalne	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 133.219,21 zł.
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 133.219,21 zł.
	Suma pasywów	W związku z likwidacją jednostki - Szkoły Podstawowej im.Eugeniusza Kwiatkowskiego w Owczarach z dniem 31 sierpnia 2022 r. stan na początek roku wykazany w tej pozycji bilansu jest niższy od kwoty wynikającej z bilansu zamknięcia za rok 2021 o kwotę 1.036.101,37 zł.

Agata Adamczuk  
(główny księgowy)

2023-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Kuźniarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA9C1C67CDE178A1

