

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
URZĄD MIASTA I GMINY W SEROCKU ul. Rynek 21 05-140 Serock		MIASTO I GMINA SEROCK
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	996454515CB74AE6 
000530590		

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

<u>Monika Karpińska</u> (główny księgowy)	<u>2025.03.27</u> rok mies. dzień	<u>Artur Krzysztof Borkowski</u> (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Karpińska
(główny księgowy)

2025.03.27
rok mies. dzień

Artur Krzysztof Borkowski
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

Część I.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa jednostki

Urząd Miasta i Gminy Serock

1.2. Siedziba jednostki

ul. Rynek 21, 05-140 Serock

1.3. Adres jednostki :

ul. Rynek 21, 05-140 Serock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

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

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy – jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe.

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

W jednostce stosuje się Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03.02.2020r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020r., poz.342 z późn. zm.). Księgi rachunkowe Urzędu Miasta i Gminy Serock są zgodne z zasadą memoriału, wszystkie osiągnięte, przychody i obciążające koszty związane z tymi przychodami ujęto w roku obrotowym którego dotyczyły, niezależnie od terminu ich zapłaty. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, zaś okresem sprawozdawczym miesiąc. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej (art. 20 ust. 2 uor). Księgi rachunkowe są prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco zgodnie z art. 24 ust. 1 uor.

Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostce określają wprowadzone przez kierownika jednostki przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości,

z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z dnia 13 września 2017r.

Składniki majątkowe w chwili ich ujmowania w księgach rachunkowych wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji lub w przypadku braku wartości w decyzji oraz otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego.

W przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie o nieodpłatnym przekazaniu. W przypadku nieodpłatnego otrzymania-według wartości określonej w dokumencie przekazania, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenia.

Natomiast na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według powyższych zasad pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W bilansie nie ujmujemy nieruchomości Skarbu Państwa, którymi jednostka zarządza.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.

- 4.1. Inwestycje środki trwałe w budowie wycenione były według ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem.
- 4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według ceny nabycia;
- 4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia w chwili ujmowania w księgach;
- 4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według ceny nabycia;
- 4.5. Środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej;
- 4.6. Należności zostały wycenione w wartości nominalnej w chwili ujmowania w księgach a na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty tj. doliczeniem odsetek należnych na koniec roku z zachowaniem zasady ostrożności (w bilansie wykazujemy należności po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące);
- 4.7. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty;
- 4.8. Odpis aktualizujący należności: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty;
- 4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy miesięczne;
W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z Ustawą z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2025r. poz.278 z późn. zm).
- 4.10. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane:- pozostałe wartości trwałe i wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000 zł;
- 4.11. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą rachunku zysków i strat na koncie 860 - Wynik finansowy.

Niższe wykonanie budżetu 2024 roku, po stronie wydatków spowodowane było wprowadzeniem dyscypliny w wydatkowaniu środków, z uwagi na zagrożenie w wykonaniu dochodów gminy.

Gmina uzyskała dofinansowania w łącznej wysokości 21.449.978,53 zł ze środków zewnętrznych pochodzących z:

1. Powiatu Legionowskiego na dofinansowanie imprezy sportowej pn.: „VIII Mistrzostwa Powiatu Legionowskiego dzieci i młodzieży w biegach ulicznych” w wysokości 4.999,98 zł,
2. Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia i kosztów zatrudnienia asystentów rodziny w ramach rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024” w wysokości 19.882,88 zł,
3. Narodowego Funduszu Zdrowia na realizację programu pn.: „Program polityki zdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców Miasta i Gminy Serock na lata 2023 – 2025” w wysokości 31.999,20 zł,
4. Ministerstwa Sportu i Turystyki w łącznej wysokości 69.724,72 zł w ramach:
 - programu „Aktywna szkoła – sprzęt sportowy dla szkół” w wysokości 50.000 zł,
 - Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów na realizację zajęć sportowych w łącznej wysokości 19.724,72 zł na dofinansowanie:
 - ✓ programu powszechnej nauki pływania "Umiem pływać" – 13.924,72 zł,
 - ✓ realizacji zajęć sportowych z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej – 5.800 zł.
5. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w łącznej kwocie 361.887,51 zł jako dofinansowanie realizacji:
 - zadania pn.: „Edukacyjna ekopracownia w Szkole Podstawowej w Serocku” w ramach programu pn.: „Edukacyjne pracownie ekologiczne” w wysokości w wysokości 42.051,60 zł,
 - programu pn.: „Czyste powietrze” w wysokości 52.300,02 zł,
 - zadania pn.: „Zbieranie, transport oraz unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z gospodarstw rolnych na terenie miasta i gminy Serock” w wysokości 4.337,55 zł,
 - zadania pn.: „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Serock” w wysokości 33.198,34 zł,
 - zadania pn.: „Pielęgnacja pomników przyrody na terenie Miasta i Gminy Serock w 2024r.” w ramach programu pn.: „Zadania z zakresu ochrony przyrody” w wysokości 30.000 zł,
 - zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej na terenie miasta i gminy Serock” w wysokości 100.000 zł.
 - zadania pn.: „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego” w ramach programu pn.: „Zapobieganie zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków poprzez zakup specjalnych samochodów pożarniczych” w wysokości 100.000 zł.
6. Ministerstwa Edukacji i Nauki na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia w ramach programu pn.: „Podróże z klasą” w wysokości 90.000 zł.
7. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w łącznej wysokości 4.986.879 zł na:
 - realizację n/w zadań inwestycyjnych w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego” w łącznej wysokości 1.628.203 zł:
 - ✓ „Modernizacja drogi Skubianka ul. Korzenna i Baśniowa” w wysokości 900.000 zł,

- ✓ „Przebudowa nawierzchni drogi ul. Borówkowa w m. Dosin w wysokości 728.203 zł
 - realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa budynku komunalnego na terenie Gminy Serock” w wysokości 1.422.798 zł,
 - na realizację zadania pn. „Zapobieganie bezdomności zwierząt w gminie Serock 2024” w ramach „Mazowieckiego Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności Zwierząt – Mazowsze dla zwierząt 2024r.” w wysokości 20.000 zł,
 - realizację n/w zadań w ramach zadania „Mazowsze dla straży pożarnych” w łącznej wysokości 190.000 zł na:
 - ✓ „Modernizację budynku OSP w Gąsiorowie” w wysokości 40.000 zł,
 - ✓ „Zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego” w wysokości 150.000 zł
 - realizację projektu pn.: „Aktywność siłą serockich seniorów” w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Inicjatyw Rad Seniorów „Mazowsze dla seniorów 2024” w wysokości 40.000 zł,
 - zadanie związane z wymianą kotłów węglowych na terenie miasta i gminy Serock w ramach programu „Mazowsze dla czystego ciepła” w wysokości 117.119 zł,
 - zadanie pn.: „Zakup zamiatarki drogowej z funkcją mycia na mokro na potrzeby Gminy Serock” w ramach programu „Mazowsze dla czystego powietrza w wysokości 200.000 zł,
 - realizację zadania pn.: „Nasadzenia zieleni na terenie Miasta i Gminy Serock” w ramach programu „Mazowsze dla klimatu 2024” w wysokości 163.030 zł,
 - zadanie pn.: „Budowa toru pumtruck w Skubiance” w ramach zadania pn.: „Zagospodarowanie terenu boiska sportowego w Skubiance” w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej „Mazowsze dla sportu 2024” w wysokości 226.730 zł,
 - realizację zadania pn.: „Budowa placu zabaw w Jachrance” w wysokości 948.999 zł,
 - realizację n/w zadań w ramach programu pn.: „Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2024 – Mazowsze dla sołectw 2024”:
 - ✓ „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Zabłociu” – kwota 15.000 zł,
 - ✓ „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Łacha” – kwota 15.000 zł.
8. Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w łącznej wysokości 2.781.522,78 zł na:
- realizację zadania w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0.” na lata 2021–2025 w wysokości 29.000 zł,
 - realizację zadania w ramach rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych na lata 2020 – 2024 – „Aktywna tablica” w wysokości 14.000 zł,
 - realizację zadań z zakresu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 2.092.630,80 zł,
 - zwrot części poniesionych wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023r. w wysokości 269.726,30 zł,
 - w ramach działania Funduszu Pomocy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r.o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa uzyskano środki w łącznej wysokości 333.644,42 zł z przeznaczeniem na:
 - ✓ wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 w/w ustawy w wysokości 142.488 zł,

- ✓ obsługę zadań związanych z nadawaniem uchodźcom numeru PESEL w wysokości 2.553,08 zł,
 - ✓ potwierdzanie tożsamości obywateli Ukrainy w wysokości 88,62 zł,
 - ✓ zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży na podstawie art. 29 i 30 w/w ustawy w wysokości 17.176,51 zł,
 - ✓ wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi zadania na podstawie art. 31 w/w ustawy w wysokości 2.754 zł,
 - ✓ dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w wysokości 2.576 zł,
 - ✓ świadczenia rodzinne na podstawie art. 26 ust. 1 w/w ustawy w wysokości 166.008,21 zł.
- w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 uzyskano środki w łącznej wysokości 42.521,26 zł z przeznaczeniem na:
- ✓ refundację podatku VAT zawartego w cenie paliwa gazowego, tj. na wypłaty tzw. dodatków gazowych wraz z kosztami obsługi zadania, zgodnie z ustawą z dnia 15.12.2022r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023r. oraz w 2024r. w związku z sytuacją na rynku gazu w wysokości 39.461,26 zł,
 - ✓ wypłatę dodatku węglowego wraz z kosztami obsługi tego zadania na podstawie ustawy z dnia 5.08.2022r. o dodatku węglowym, w związku z przyznaniem dodatków w postępowaniu odwoławczym w wysokości 3.060 zł.
9. Ministerstwa Finansów w wysokości 828.008 zł z przeznaczeniem na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką na dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
10. Banku Gospodarstwa Krajowego uzyskano środki w łącznej wysokości 9.233.791,81 zł w ramach:
- Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, uzyskano środki w łącznej wysokości 8.837.891,81 zł na realizację n/w zadań inwestycyjnych pn.:
 - ✓ „Przebudowa drogi gminnej w Wierzbicy” – 4.464.026,09 zł,
 - ✓ „Modernizacja dróg gminnych w gminie Serock” – 3.373.865,72 zł,
 - ✓ „Budowa placu zabaw w Jachrance” w wysokości 1.000.000 zł,
 - Rządowego Funduszu Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków uzyskano środki w łącznej wysokości 395.900 zł na realizację n/w zadań inwestycyjnych pn.:
 - ✓ „Remont ołtarza bocznego w kościele pw. Św. Antoniego Padewskiego w Woli Kiełpińskiej” w wysokości 196.000 zł,
 - ✓ „Remont dachu zbytkowego kościoła pw. Zwiastowania NMP w Serocku” w wysokości 199.900 zł.
11. Ze źródeł unijnych uzyskano środki w łącznej wysokości 3.041.282,65 zł:
- na operację typu „Gospodarka wodno – ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Stasi Las” w wysokości 1.883.752 zł,
 - na dofinansowanie działań związanych z realizacją projektu „Kultura Europejska: Wszyscy różni – wszyscy równi”, realizowanego ze środków europejskich, w ramach programu „Obywatele, równość, prawa i wartości” w wysokości 124.857 zł,
 - w ramach programu LIFE na utworzenie Centrum Pomocy w Przejściu na Czystą Energię (ang. Clean Energy Transition Assistance Centres) w wysokości 163.852,63 zł,

- na realizację zadania pn.: „Zagospodarowanie terenu dawnego cmentarza żydowskiego w msc. Serock/Wierzbica” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, poddziałanie „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”, działanie „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego programem w zakresie zachowania dziedzictwa lokalnego w wysokości 95.445 zł,
- na realizację projektu pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Funduszy Europejskich na rozwój cyfrowy 2021 – 2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działania 2.2 Wzmocnienie krajowe systemu cyberbezpieczeństwa w wysokości 127.626,02 zł.
- na realizację zadania pn.: „Zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego” z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu II: Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza, Działanie 2.4. Dopasowanie do zmian klimatu, program Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021 – 2027 w wysokości 645.750 zł.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu.

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Knapinska
Główny księgowy

27.03.2025 r.
.....
Data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Berkowski
Kierownik jednostki

CZEŚĆ II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.
- Tabela Nr 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku

Majątek trwały - wartość brutto														
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	612 813,15	314 689,42	0,00	0,00	0,00	314 689,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927 502,57
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	292 812 144,07	44 191 977,58	0,00	0,00	1 177 831,00	45 369 808,58	33 064 640,80	0,00	0,00	0,00	0,00	33 064 640,80	305 117 311,85
2.1.	Grunty, w tym	122 905 210,09	3 148 390,55	0,00	0,00	1 177 831,00	4 326 221,55	3 619 400,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3 619 400,32	123 612 031,32
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste	8 246 137,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 246 137,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	162 924 483,67	38 179 825,96	0,00	0,00	0,00	38 179 825,96	26 581 742,79	0,00	0,00	0,00	0,00	26 581 742,79	174 522 566,84
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 677 754,13	346 934,58	0,00	0,00	0,00	346 934,58	393 480,20	0,00	0,00	0,00	0,00	393 480,20	2 631 208,51
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 574 185,60	1 444 020,00	0,00	0,00	0,00	1 444 020,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	2 903 205,60
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 730 510,58	1 072 806,49	0,00	0,00	0,00	1 072 806,49	2 355 017,49	0,00	0,00	0,00	0,00	2 355 017,49	1 448 299,58

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Główny księgowy
Monika Karpińska

27.03.2025 r.
data

Burmistrz
Miasta i Gminy Serock
Kierownik jednostki

1.1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	612 813,15	0,00	69 051,17	0,00	69 051,17	0,00	0,00	0,00	0,00	681 864,32
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	57 857 691,39	0,00	7 362 493,79	0,00	7 362 493,79	0,00	1 966 702,18	0,00	1 966 702,18	63 253 483,00
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	54 100 465,94	0,00	6 657 515,22	0,00	6 657 515,22	0,00	1 006 349,55	0,00	1 006 349,55	59 751 631,61
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 511 187,64	0,00	164 989,96	0,00	164 989,96	0,00	60 865,61	0,00	60 865,61	1 615 311,99
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	520 219,63	0,00	215 944,57	0,00	215 944,57	0,00	115 000,00	0,00	115 000,00	621 164,20
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1 725 818,18	0,00	324 044,04	0,00	324 044,04	0,00	784 487,02	0,00	784 487,02	1 265 375,20

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
4 793 940,43	454 353,73	984 881,78	4 263 412,38

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
4 793 940,43	454 353,73	984 881,78	4 263 412,38

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Karpieńska
Główny księgowy

27.03.2025 r.
data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
Kierownik jednostki

Tabela Nr 3

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
	Nie dotyczy		
	Razem	0,00	

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock

Monika Karpńska
.....
Główny księgowy

27.03.2025r.

.....
data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski
.....
Kierownik jednostki

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe, w tym:				
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste				
1.2.	Wartości niematerialne i prawne				
1.3.	Środki trwałe w budowie				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Udziały, w tym:				
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników				
2.2.	Akcje				
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe				
2.4.	Inne				
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock*M. Markowska*

Główny księgowy

27.03.2025 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
Kierownik jednostki

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 2024 roku

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	dz. 372/6, obręb Jachranka	Powierzchnia (m ²)	813,00	0,00	0,00	813,00
		Wartość (zł)	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
2	dz. 81/12, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	27,00	0,00	0,00	27,00
		Wartość (zł)	810,00	0,00	0,00	810,00
3	dz. 16/46, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	8 192,00	0,00	0,00	8 192,00
		Wartość (zł)	13 552,00	0,00	0,00	13 552,00
4	dz. 221/3, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	1 103,00	0,00	0,00	1 103,00
		Wartość (zł)	18 455,31	0,00	0,00	18 455,31
5	dz. 221/4, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00
		Wartość (zł)	19 241,62	0,00	0,00	19 241,62
6	dz. 221/5, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
		Wartość (zł)	20 078,12	0,00	0,00	20 078,12
7	cz. dz. 221/2, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	1 581,00	0,00	0,00	1 581,00
		Wartość (zł)	6 677,39	0,00	0,00	6 677,39
8	dz. 84/11, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	3 773,00	0,00	0,00	3 773,00
		Wartość (zł)	243 435,26	0,00	0,00	243 435,26
9	dz. 84/12, obręb Jadwisin	Powierzchnia (m ²)	19 126,00	0,00	0,00	19 126,00
		Wartość (zł)	1 234 016,14	0,00	0,00	1 234 016,14
10	dz. 56/9, obręb 18 w Serocku	Powierzchnia (m ²)	644,00	0,00	0,00	644,00
		Wartość (zł)	3 220,00	0,00	0,00	3 220,00
11	dz. 56/10, obręb 18 w Serocku	Powierzchnia (m ²)	1 239,00	0,00	0,00	1 239,00
		Wartość (zł)	61 950,00	0,00	0,00	61 950,00
12	dz. 221/1, obręb Borowa Góra	Powierzchnia (m ²)	724,00	0,00	0,00	724,00
		Wartość (zł)	31 875,00	0,00	0,00	31 875,00
Ogółem		Powierzchnia (m ²)	39 572,00	0,00	0,00	39 572,00
		Wartość (zł)	1 661 310,84	0,00	0,00	1 661 310,84

Urząd Miasta i Gminy w Serocku posiada grunty w użytkowaniu wieczystym o wartości 1.661.310,84 zł stanowiące własność Skarbu Państwa, co do których uprawnienia właścicielskie wykonuje Powiat Legionowski lub Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa.

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Karpińska
Główny księgowy

27.03.2025 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borowski
Kierownik jednostki

Tabela Nr 6

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2024 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	3 126 472,00	2 077 878,00	0,00	5 204 350,00	szacunek własny
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 000,00	24 000,00	0,00	100 000,00	dotyczy Sali widowiskowej w Serocku
3	Urządzenia techniczne i maszyny	144 642,44	0,00	0,00	144 642,44	- umowa użyczenia nr ZK.5533.2.2018.JW urządzeń systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach -umowa użyczenia nr ZŚ.273.7.2019 5 sensorów jakości powietrza w ilości 5 sztuk
4	Środki transportu	0,00			0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00			0,00	
	Ogółem	3 347 114,44	2 101 878,00	0,00	5 448 992,44	

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Karpieńska
Główny księgowy

27.03.2025 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
Kierownik jednostki

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	20	2 000,00	0	0,00	0	0,00	20	2 000,00
1.1	Akcje Municipium	20	2 000,00	0	0,00	0	0,00	20	2 000,00
1.2									
2.	Udziały	63 725	6 725 000,00	968	968 000,00	0	0,00	64 693	7 693 000,00
2.1	Udziały Spółki Serockie Inwestycje Samorządowe Sp. z o.o.	3 725	3 725 000,00	968	968 000,00	0	0,00	4 693	4 693 000,00
2.2	Udziały Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Mazowsze Centrum Sp.z o.o	60 000	3 000 000,00	0	0,00	0	0,00	60 000	3 000 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1		0							
	Ogółem	63 745	6 727 000,00	968	968 000,00	0	0,00	64 713	7 695 000,00

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Karpńska
Główny księgowy

27.03.2025r.
data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
Kierownik jednostki

1.7.

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
na dzień 31.12.2024 roku**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	759 308,28	67 568,20	0,00	0,00	826 876,48
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	759 308,28	67 568,20	0,00	0,00	826 876,48
I.2.1.	należności brutto z tytułu dostaw i usług, w tym:					0,00
I.2.1.1.	odsetki/inne					0,00
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	759 308,28	67 568,20	0,00	0,00	826 876,48
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock

Monika Karpńska
Główny księgowy

27.03.2025 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski

Kierownik jednostki

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na przyszłe zobowiązania - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.						
I.2.						
I.3.						
I.4.						
I.5.						
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Karpinska
Główny księgowy

27.03.2025 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski

Kierownik jednostki

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Karpinska
Główny księgowy

27.03.2025 r.
.....
data

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

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego na dzień 31.12.2024 roku

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

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

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Księżka
Główny księgowy

27.03.2025r.
data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
Kierownik jednostki

1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Monika Karpińska
Główny księgowy

27.03.2025r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Baranowski
Kierownik jednostki

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucja i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne - opłata warunkowa wynikająca z decyzji o wycięciu drzew	629 329,50	629 329,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		629 329,50	629 329,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Maria Karpińska
.....
Główny księgowy

27.03.2025 r.
.....
data

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

Tabela Nr 14

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	35 481,00	19 308,89
2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	3 028 351,80	3 088 897,26
SUMA		3 063 832,80	3 108 206,15

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Główny księgowy
Monika Karpińska

27.03.2025 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Antar Borkowski
Kierownik jednostki

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2024 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	3 565 276,71	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	361 910,68	
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	3 404 654,73	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	0,00	

SKARBNIK
Miasta i Gminy Serock
Główny księgowy
Monika Karpińska

27.03.2025 r.

data

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borkowski
Kierownik jednostki