

Wpłynęło do Referatu  
Rachunkowości Budżetowej i Dochodów  
załącznik nr 1  
2023-03-21

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Niepodległości 2 57-400 Nowa Ruda		<b>BILANS</b>				Adres: Gmina Nowa Ruda ul. Niepodległości 2 57-400 Nowa Ruda
jedenstki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	1 404 837,94	1 351 017,46	A. Fundusz	1 207 625,86	1 094 410,36	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	17 916 618,27	24 003 425,62	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 404 837,94	1 351 017,46	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-16 708 992,41	-22 909 015,26	
1. Środki trwałe	1 404 837,94	1 351 017,46	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-16 708 992,41	-22 909 015,26	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 327 927,30	1 294 022,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 749,50	1 349,74	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	70 161,14	55 644,98	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	261 946,15	329 261,41	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	261 946,15	329 261,41	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 237,19	56 086,21	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	77236,94	84011,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	63244,22	68345,3	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 325,23	116 952,32	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 378,80	3 574,51	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe	64 734,07	72 654,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne			
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 523,77	292,07	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania			
4. Towary			IV. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Należności krótkoterminowe	63 210,30	72 343,24				
1. Należności z tytułu dostaw i usług						
2. Należności od budżetów						

3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	63 210,30	72 343,24			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 523,77</b>	<b>311,07</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 523,77	311,07			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 469 572,01</b>	<b>1 423 671,77</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 469 572,01</b>	<b>1 423 671,77</b>

31.12.2022 r.

Z up. Skarbnika Gminy Nowa Ruda  
mgr Lucyna Polak  
**GLÓWNY KASJER**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Z up. Wójta Gminy Nowa Ruda  
mgr Agnieszka Sikora  
**Sikora**  
**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	134 983,57	114 471,30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	134 983,57	114 471,30
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	16 759 583,33	22 964 998,57
I. Amortyzacja	36 072,92	53 820,48
II. Zużycie materiałów i energii	67 808,55	94 534,48
III. Usługi obce	1 515 995,32	1 779 707,40
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	1 231 535,00	1 392 981,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	257 613,71	285 614,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 023,52	9 402,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 640 534,31	19 348 937,73
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-16 624 599,76	-22 850 527,27
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	240,00	267,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowej Rudzie

Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy)

Gmina Nowa Ruda ul. Niepodległości 2 57-400 Nowa Ruda

Wpłynęło do Referatu Rachunkowości Budżetowej i Dochodów

2023 -03- 29

5811631

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

wystać bez pisma przewodniego

III.	Inne przychody operacyjne	240,00	267,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-16 624 359,76	-22 850 260,27
G.	<b>Przychody finansowe</b>	35 750,64	46 645,68
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	2 817,67	282,69
III.	Inne	32 932,97	46 362,99
H.	<b>Koszty finansowe</b>	120 383,29	105 400,67
I.	Odsetki	12,28	
II.	Inne	120 371,01	105 400,67
K.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-16 708 992,41	-22 909 015,26
L.	Podatek dochodowy		
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-16 708 992,41	-22 909 015,26

31.12.2022 r.

Z up. Skarbnika Gminy Nowa Ruda  
mgr *Lucyna Polak*

**GLÓWNY KASJER**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Z up. Wójta Gminy Nowa Ruda  
mgr *Agnieszka Sikora*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Wpłynęło do Referatu  
Rachunkowości Budżetowej i Dochodów

2022 - 03 - 24

załącznik nr 2

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień  <b>31 grudnia 2022 r.</b>	Gmina Nowa Ruda ul. Niepodległości 2 57-400 Nowa Ruda	
5811631		Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	14 030 871,20	17 916 618,27	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	18 194 165,86	22 853 216,23	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 765 404,26	22 853 216,23	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	72 580,50		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 356 181,10		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	16 740 830,49	16 766 408,88	
2.1. Strata za rok ubiegły	16 610 996,82	16 708 992,41	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 377,29	12 471,48	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	72 580,50		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			

2.9.	Inne zmniejszenia	31 875,88	44 944,99
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 916 618,27	24 003 425,62
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 708 992,41	-22 909 015,26
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-16 708 992,41	-22 909 015,26
3.	nadwyżka środków obrotowych		
V.	Fundusz (poz.II+,-III)	1 207 625,86	1 094 410,36

31.12.2022 r.

Z up. Skarbnika Gminy Nowa Ruda  
mgr *Polak*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Z up. Wójta Gminy Nowa Ruda  
mgr Agnieszka Sikora  
*Sikora*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Wpłynęło do Referatu  
Rachunkowości Budżetowej i Dochodów

2023 -03- 29

# **INFORMACJA DODATKOWA**

## **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

Nazwa i adres jednostki

**ul. Niepodległości 2, 57-400 Nowa Ruda**

Siedziba jednostki

Sprawozdanie finansowe za okres

**01 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 2022 r.**

Dzień, miesiąc rok/Dzień, miesiąc, rok

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Nowej Rudzie, ul. Niepodległości 2 za rok 2022, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31 marca 2023 roku

Z up. Skarbnika Gminy Nowa Ruda  
mgr *Liliana Polak*

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg

Z up. Wójta Gminy Nowa Ruda  
mgr *Agnieszka Sikora*

*Sikora*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....  
(pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Nowej Rudzie, ul. Niepodległości 2 za rok 2022, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zm.) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. 2017, poz. 1911 z późn. zm.).

### **Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

#### Działalność podstawowa:

- Pomocy społeczna

#### Działalność drugorzędna:

- Pozostałe zadania zlecone ustawami

### **Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

### **Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **Przyjęte zasady rachunkowości**

- 1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. 2017, poz. 1911 z późn. zm.).

- 2) Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł i o wartości wyższej niż 5 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa.

Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Nabyte	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu	
				przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	Zbyte	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 461,90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 461,90
I	Wartości niematerialne i prawne	7 461,90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 461,90
2.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 356 181,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 356 181,10
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	65 816,78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 816,78
2.4.	Środki transportu	72 580,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72 580,50
2.5.	Inne środki trwałe	8 479,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 479,00
2.	Razem środki Trwałe	1 503 057,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 503 057,38
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 764 298,75
4.	Zaliczki na śr. trw. w budowie inwest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 503 057,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 503 057,38
III.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	22 054,81	1 131,60	0	0	0	1 131,60	0	0	0	0	0	23 186,41

Tab. 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec okresu
			Amortyzacja/ sprawozdawczy za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące składników zbytych	Dotyczące zlikwidowa- nych składników	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 461,90	0	0	0	0	0	0	0	0	7 461,90
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 461,90	0	0	0	0	0	0	0	0	7 461,90
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 253,80	33 904,56	0	0	0	33 904,56	0	0	0	62 158,36
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	59 067,28	5 399,76	0	0	0	5 399,76	0	0	0	64 467,04
2.4.	Środki transportu	2 419,36	14 516,16	0	0	0	14 516,16	0	0	0	16 935,52
2.5.	Inne środki trwałe	8 479,00	0	0	0	0	0	0	0	0	8 479,00
2.	Razem środki trwałe	98 219,44	53 820,68	0	0	0	53 820,68	0	0	0	152 039,92
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	98 219,44	53 820,68	0	0	0	53 820,68	0	0	0	152 039,92
III	Pozostałe środki trwałe w używaniu	22 054,81	1 131,60	0	0	0	1 131,60	0	0	0	23 186,41

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Terminal mobilny	1 469,28			1 469,28
2.	Komputer KDR, UPS oraz urządzenie wielofunkcyjne	4 234,89			4 234,89
3.	Laptop Lenovo 330	2 797,02			2 797,02

**Tab. 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie - umorzenia	Rozwiązanie - wpłaty	Razem	
1	FA DUW	2 796 487,08	155 922,75	70 762,93	43 932,11	114 695,04	2 837 714,79
2	FA GNR	1 864 324,75	103 948,48	47 175,28	29288,09	76 463,37	1 891 809,86
3	FA odsetki	997 302,87	227 303,28	60 711,07	96 463,55	157 174,62	1 067 431,53
4	Zal Alim DUW	106 180,55	0,01	14 671,77	15 674,93	30 346,70	75 833,86
5	Zal Alim GNR	106 180,55	0,00	14 671,78	15 674,90	30 346,68	75 833,87
<b>Razem</b>		<b>5 870 475,80</b>	<b>487 174,52</b>	<b>207 992,83</b>	<b>201 033,58</b>	<b>409 026,41</b>	<b>5 948 623,91</b>

Tab. 14 Arkusz wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

Nazwa jednostki sporządzającej arkusz

**KONTO 976 – FUNDUSZ JEDNOSTKI**

l.p.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1				
			<b>SUMA</b>	

**976 - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

l.p.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	Gmina Nowa Ruda	Dodatki mieszkaniowe	130 738,94	rzis - <u>pozycja B IX</u>
2	Zespół Szkół nr 3 Bożków	Posiłki	931,00	rzis – <u>pozycja B IX</u>
3	Zespół przedszkolny Wolibórz	Posiłki	1 260,00	rzis – <u>pozycja B IX</u>
4	Zespół Szkół nr 2 Ludwikowice Kłodzkie	Posiłki	2 945,00	rzis – <u>pozycja B IX</u>
5	Zespół Szkół nr 1 Jugów	Posiłki	2 337,00	rzis – <u>pozycja B IX</u>
6	Żłobek Publiczny Ludwikowice Kłodzkie	Posiłki	288,00	rzis – <u>pozycja B IX</u>
			<b>138 499,94</b>	<b>SUMA</b>
				rzis - <u>pozycja B.IX</u>

**976 - BILANS**

l.p.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1				BILANS - <u>pozycja ....</u>
2				<b>BRAK</b>
.....				
			<b>SUMA</b>	

Tab. 15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

l.p.	Nazwa jednostki	tytuł	kwota
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	zakup okularów - (§ 3020)	3 894,15
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	woda mineralna dla pracowników GOPS (§ 3020)	119,19
3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	ekwiwalent za odzież pracownicy GOPS (§ 3020)	2345,16
4	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynagrodzenia ze stosunku pracy, pracownicy GOPS (§ 4010)	1 004 433,13

5	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)	64 563,91
6	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110)	192 119,24
7	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	badania okresowe pracownicy GOPS (§ 4280)	963,00
8	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	ryczałt samochodowy pracowników GOPS (§ 4410)	6 338,17
9	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	odpis na ZFŚŚ (§ 4440)	29 656,30
10	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	szkolenia pracowników urzędu (§ 4700)	1 174,00
SUMA			<b>1 305 606,25</b>

Tab.17. Wydatki bieżące związane ze szczególnymi rozwiązaniami wynikającymi z Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.)

WYDATKI BIEŻĄCE							
l.p.	dział	rozdział	paragraf	kwota	Jednostka realizująca	Wykonanie w 2022 roku	%
I.	Zapewnienie jednego gorącego posiłku w szkole i przedszkolu – 7 084,00						
1.	852	85295	3290	19 200,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	7 084,00	36,90
II.	Jednorazowe świadczenie 300zł dla obywateli Ukrainy – 58 752,00						
1.	852	85295	3290	59 700,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	57 600,00	96,48
2.	852	85295	4370	1 194,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	1 152,00	96,48
III.	Świadczenia rodzinne i rodzicielskie – 33 371,80						
1.	852	85295	3290	32 549,87	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	32 549,87	100,00
2.	852	85295	4370	791,93	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	791,93	100,00
3.	852	85295	4740	30,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	30,00	100,00
IV.	Sprawienie pochówku obywatela Ukrainy – 2 390,00						
1.	852	85295	4370	2 390,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 390,00	100,00

**Tab.18. Wydatki bieżące związane ze szczególnymi rozwiązaniami wynikającymi z ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym (Dz.U. 2022 poz.141 z późn. zm.) oraz z ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. 2022 poz. 1967 z późn. zm.)**

WYDATKI BIEŻĄCE							
l.p.	dział	rozdział	paragraf	kwota	Jednostka realizująca	Wykonanie w 2022 roku	%
I.	Dodatek węglowy – 9 030 060,00						
1.	853	85395	3110	9 144 000,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	8 853 000,00	96,82
2.	853	85395	4010	135 424,76	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	130 836,76	96,61
3.	853	85395	4110	23 610,12	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	22 5330,12	95,43
4.	853	85395	4120	2 319,99	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 167,99	93,45
5.	853	85395	4210	11 040,08	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	11 040,08	100,00
6.	853	85395	4260	5 341,05	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	5 341,05	100,00
7.	853	85395	4300	4 904,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	4 904,00	100,00
8.	853	85395	4360	240,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	240,00	100,00
II.	Dodatek dla gospodarstw domowych (dodatek energetyczny) – 1 134 710,00						
1.	853	85395	3110	1 307 000,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	1 210 500,00	92,62
2.	853	85395	4010	21 844,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	20 619,84	94,40
3.	853	85395	4110	3 762,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	3 279,05	87,16
4.	853	85395	4120	534,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	311,11	58,26

Z up. Skarbnika Gminy Nowa Ruda  
mgr *Lucyna Polak*

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(pieczęć i podpis)  
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg

Z up. Wójta Gminy Nowa Ruda  
mgr *Agnieszka Sikora*

.....  
KIEROWNIK  
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
(pieczęć i podpis)  
Kierownik jednostki