

| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Brzeziny ul. Sienkiewicza 16 95-060 Brzeziny | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Miasto Brzeziny |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego OD99513B7CEDF3E1  |
| Numer identyfikacyjny REGON 000524192 | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 125 831 794,59 | 148 011 217,07 | A Fundusz | 128 452 508,81 | 151 458 768,18 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 2 754,26 | 2 754,26 | A.I Fundusz jednostki | 79 183 092,37 | 84 972 768,82 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 90 803 097,81 | 105 626 149,52 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 49 269 416,44 | 66 485 999,36 |
| A.II.1 Środki trwałe | 88 799 897,51 | 98 385 142,00 | A.II.1 Zysk netto (+) | 49 269 416,44 | 66 485 999,36 |
| A.II.1.1 Grunty | 28 464 276,73 | 28 082 122,62 | A.II.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 5 506 528,18 | 5 256 340,18 | 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 | 51 826 223,53 | 62 523 681,06 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 6 625 202,91 | 5 961 327,49 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 1 632 435,88 | 1 329 978,23 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 251 758,46 | 488 032,60 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 450 653,90 | 1 267 430,86 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 2 003 200,30 | 7 241 007,52 | 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 | 1 160 432,10 | 985 493,01 |
| A.III Należności długoterminowe | 472 742,52 | 297 163,29 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 427 879,90 | 388 358,00 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 34 553 200,00 | 42 085 150,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 206 244,50 | 27 611,24 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 34 553 200,00 | 42 085 150,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 152 887,02 | 62 183,59 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 244 261,18 | 329 879,07 |

Izabela Kolasa
(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Ilona Skipor

(kierownik jednostki)

BeSTia

OD99513B7CEDF3E1

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 16 790,09 | 45 006,77 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 96 810,53 | 110 025,07 |
| B Aktywa obrotowe | 4 071 368,12 | 4 714 981,97 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 184,20 | 15 718,07 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 163 511,92 | D.II.8 Fundusze specjalne | 15 374,68 | 6 711,20 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 15 374,68 | 6 711,20 |
| 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 | 163 511,92 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 290 221,80 | 281 937,85 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 3 957 975,52 | 4 401 040,32 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 2 263,53 | 170 835,49 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 3 955 711,99 | 4 230 195,63 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 9,20 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 113 392,60 | 150 429,73 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 113 392,60 | 149 888,23 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 541,50 | | | |
| 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 | | | |

Izabela Kolasa
(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Ilona Skipor

(kierownik jednostki)

BeSTia

0D99513B7CEDF3E1

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 129 903 162,71 | 152 726 199,04 | Suma pasywów | 129 903 162,71 | 152 726 199,04 |

Izabela Kolasa
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
0D99513B7CEDF3E1

Ilona Skipor
(kierownik jednostki)


Izabela Kolasa
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

0D99513B7CEDF3E1

Ilona Skipor
(kierownik jednostki)

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Brzeziny ul. Sienkiewicza 16 95-060 Brzeziny | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p> | Adresat: Miasto Brzeziny |
| Numer identyfikacyjny REGON 000524192 | | <p style="text-align: center;">D70BB9C55D1C904B</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

Izabela Kolasa
(główny księgowy)

2023.01.30
rok mies. dzień

Ilona Skipor
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Izabela Kolasa

(główny księgowy)

2023.01.30

rok mies. dzień

Ilona Skipor

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | URZĄD MIASTA BRZEZINY |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 95-060 BRZEZINY, UL. SIENKIEWICZA 16 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 95-060 BRZEZINY, UL. SIENKIEWICZA 16 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Urząd Miasta Brzeziny realizuje zadania własne urzędu i zadania z zakresu działania miasta |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | OD 01.1.2022 R. DO 31.12.2022R. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące Urzędu Miasta |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej,
- 4) udziały w jednostkach podporządkowanych wg zasad jak w pkt. 3), z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- 5) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg w inny sposób określonej wartości godziwej,
- 6) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 7) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 8) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,
- 9) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 10) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

| | |
|-----|--|
| 1. | Z ewidencji księgowej wyłącza się materiały biurowe, środki czystości, materiały budowlane oraz pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż 1.000,00 zł. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konta zespołu „4” w momencie nabycia. |
| 2. | Dla pozostałych środków trwałych o wartości niższej niż 1.000,00 zł z wyłączeniem środków czystości oraz materiałów budowlanych prowadzi się ewidencje ilościową. |
| 3. | Środki trwałe (konto 011) – na tym koncie podlegają ewidencji środki trwałe o wartości początkowej co najmniej 10.000,00 zł, w księdze inwentarzowej lub w odpowiadającej jej wymogom księdze prowadzonej w systemie komputerowym. |
| 4. | Umorzenie środków trwałych ewidencjonuje się na karcie analitycznej środka trwałego. Środki trwałe umarzane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ww. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. |
| 5. | Umorzenie środków trwałych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i odpisuje się drugostronnie w korespondencji z kontem 400 w ciężar funduszu jednostki na koncie 800 – „Fundusz jednostki”, a w ewidencji analitycznej „Fundusz środków trwałych” jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego. |
| 6. | Okres amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych wynosi 2 lata, z tym że maksymalna roczna stawka amortyzacji wynosi 50%. |
| 7. | Pozostałe środki trwałe o wartości co najmniej 1.000,00 zł i nie przekraczającej 10.000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej lub odpowiadającej jej wymogom ewidencji komputerowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 – „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych”. Szczegółowe zasady kwalifikowania do „Środków trwałych” lub do „Pozostałych środków trwałych w używaniu” oraz ich umarzania zostały ujęte w instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym jednostki, inwentaryzacji tego majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie. |
| 8. | Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, maszyny do liczenia i kalkulatory, telefony, mikrofony, komputery, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, odkurzacze i sprzęt elektroniczny. |
| 9. | Księgę inwentarzową (ewidencję ilościowo-wartościową) pozostałych środków trwałych o wartości co najmniej 1.000,00 zł i nie przekraczającej 10.000,00 zł oraz pozostałych środków trwałych wymienionych w pkt 8 prowadzi pracownik Wydziału Organizacji i Projektów Rozwojowych Urzędu Miasta Brzeziny. |
| 10. | Ewidencje ilościową pozostałych środków trwałych o wartości niższej niż 1.000,00 zł z wyłączeniem środków czystości oraz materiałów budowlanych prowadzi |

| | |
|------------|---|
| 5. | inne informacje |
| | ----- |
| 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 |
| | Załącznik Nr 1-Tabela 1.1.szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | ----- |

| | |
|------|---|
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | 162 150,00 zł - kwota to różnica między wartością netto środka trwałego wniesionego jako wkład niepieniężny a wartością objętych udziałów wykazanych w akcie notarialnym |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych w wieczyste |
| | Załącznik Nr 2- Tabela 1.4. Wartość gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste |
| 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 |
| | ----- |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Liczba udziałów: 259 429 Wartość udziałów: 42.247.300,00 zł (w tym 7.311.950,00 zł oczekuje na wpis do KRS) |
| 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 na początek roku obrotowego - 167.295,28 zł zwiększenia – 0,00 zł zmniejszenia – 0,00 zł stan na koniec roku obrotowego - 167.295,28 zł |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |

| | |
|------|---|
| | ----- |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | |

| | |
|-------|--|
| c) | powyżej 5 lat |
| 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 |

| | |
|-------|--|
| | ----- |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <p>Poręczenia i gwarancje udzielone przez Miasto Brzeziny: Poręczenie finansowe z tyt. zaciągniętego kredytu przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego na przedsięwzięcie inwestycyjno-budowlane: -zobowiązanie według stanu na początek roku obrotowego 1.458.000,00zł -zobowiązanie według stanu na koniec roku obrotowego 1.458.000,00zł</p> <p>Poręczenie finansowe z tyt. zaciągniętego kredytu przez Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej na zagwarantowanie dostaw ciepła do odbiorców (zakup węgla): -zobowiązanie według stanu na początek roku obrotowego 0,00 zł -zobowiązanie według stanu na koniec roku obrotowego 1.746.086,55 zł</p> |
| 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 |
| | ----- |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | ----- |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | ----- |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Załącznik Nr 3 - Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. |

| | |
|-------|---|
| 1.16. | inne informacje |
| | Załącznik Nr 4, 5,6 - zestawienie wzajemnych włączeń Stan środków na rachunku bankowym VAT na 31.12.2022r.- 1.199,97zł |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | ----- |
| 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 |
| | 7.241.007,52 zł |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | ----- |
| 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 |
| | Pozycja nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego |
| 2.5. | inne informacje |
| | Inwestycje zaniechane 125.000,00zł: -Budowa hali sportowe w Brzezinach 80.000,00zł - Przebudowa drogi w ul. Ogrodowej 45.000,00zł |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | ----- |

Załącznik Nr 1. Informacji dodatkowej do bilansu

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----------|--|---|----------------------------------|---------------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|------------|-------------------|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne* | | rozchód | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 367.311,05 | | 0 | | 0 | | | | 0,00 | 367.311,05 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem | 367.311,05 | | 0 | | 0 | | | | 0,00 | 367.311,05 |
| 1.0. | Grunty | 28.464.276,73 | | 617.341,89 | | 617.341,89 | 874.496,00 | | 125.000,00 | 999.496,00 | 28.082.122,62 |
| | Grunty (poz. A.II.1.1 bilansu) | 28.464.276,73 | | 617.341,89 | | 617.341,89 | 874.496,00 | | 125.000,00 | 999.496,00 | 28.082.122,62 |
| 1.1. | Budynki, lokale | 27.558.854,18 | | | | | | | | 0,00 | 27.558.854,18 |
| 1.2. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 50.827.445,00 | 10.048.881,62 | 3.614.356,05 | | 13.663.237,67 | 117.548,14 | | | 117.548,14 | 64.373.134,53 |
| | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.2 bilansu) | 78.386.299,18 | 10.048.881,62 | 3.614.356,05 | | 13.663.237,67 | 117.548,14 | | 0,00 | 117.548,14 | 91.931.988,71 |
| 1.3. | Kotły i maszyny energetyczne | 40.302,77 | | 0 | | 0 | | | | | 40.302,77 |
| 1.4. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 662.699,12 | | 403.185,00 | | 403.185,00 | 233.379,70 | | 0,00 | 233.379,70 | 832.504,42 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|--|-----------------------|----------------------|---------------------|--|----------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| 1.5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 317.334,50 | | | | | | | | | 317.334,50 |
| 1.6. | Urządzenia techniczne | 8.090.682,53 | | | | | | | | | 8.090.682,53 |
| | Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.3 bilansu) | 9.111.018,92 | | 403.185,00 | | 403.185,00 | 233.379,70 | | | 233.379,70 | 9.280.824,22 |
| 1.7 | Środki transportu | 2.290.581,08 | | | | | | | | | 2.290.581,08 |
| | Środki transportu (poz. A.II.1.4 bilansu) | 2.290.581,08 | | | | | | | | | 2.290.581,08 |
| 1.8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 649.163,93 | | 416.582,92 | | 416.582,92 | | 21.000,00 | | 21.000,00 | 1.044.746,85 |
| | Inne środki trwałe (poz. A.II.1.5 bilansu) | 649.163,93 | | 416.582,92 | | 416.582,92 | | 21.000,00 | | 21.000,00 | 1.044.746,85 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.0 do 1.8.) | 118.901.339,84 | 10.048.881,62 | 5.051.465,86 | | 15.100.347,48 | 1.225.423,84 | 21.000,00 | 125.000,00 | 1.371.423,84 | 132.630.263,48 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|--|--|---|-----------------------------------|---------------------|--|--|------------------------|----------------------|---|---|--|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12- 22) |
| 0 | 0 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 364.556,79 | | | | | | | | | 364.556,79 | 2.754,26 | 2.754,26 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem | 364.556,79 | | | | | | | | | 364.556,79 | 2.754,26 | 2.754,26 |
| 1.0. | Grunty | | | | | | | | | | | 28.464.276,73 | 28.082.122,62 |
| | Grunty | | | | | | | | | | | 28.464.276,73 | 28.082.122,62 |
| 1.1 | Budynki, lokale | 8.617.597,02 | | 619.422,96 | | 619.422,96 | | | | | 9.237.019,98 | 18.941.257,16 | 18.321.834,20 |
| 1.2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 17.942.478,63 | | 2.229.690,64 | | 2.229.690,64 | 881,60 | | | 881,60 | 20.171.287,67 | 32.884.966,37 | 44.201.846,86 |
| | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii wodnej i lądowej | 26.560.075,65 | | 2.849.113,60 | | 2.849.113,60 | 881,60 | | | 881,60 | 29.408.307,65 | 51.826.223,53 | 62.523.681,06 |
| 1.3. | Kotły i maszyny energetyczne | 40.302,77 | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 40.302,77 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 662.699,12 | | | | 0,00 | | | | | 662.699,12 | 0,00 | 169.805,30 |
| 1.5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 207.651,00 | | 37.784,01 | | 37.784,01 | | | | | 245.435,01 | 109.683,50 | 71.899,49 |
| 1.6 | Urządzenia techniczne | 1.575.163,12 | | 795.896,71 | | 795.896,71 | | | | | 2.371.059,83 | 6.515.519,41 | 5.719.622,70 |
| | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 2.485.816,01 | | 833.680,72 | | 833.680,72 | | | | | 3.319.496,73 | 6.625.202,91 | 5.961.327,49 |
| 1.7 | Środki transportu | 658.145,20 | | 302.457,65 | | 302.457,65 | | | | | 960.602,85 | 1.632.435,88 | 1.329.978,23 |
| | Umorzenie środki transportu | 658.145,20 | | 302.457,65 | | 302.457,65 | | | | | 960.602,85 | 1.632.435,88 | 1.329.978,23 |
| 1.8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 397.405,47 | | 180.308,78 | | 180.308,78 | | 21.000,00 | | 21.000,00 | 556.714,25 | 251.758,46 | 488.032,60 |
| | Umorzenie Inne środki trwałe | 397.405,47 | | 180.308,78 | | 180.308,78 | | 21.000,00 | | 21.000,00 | 556.714,25 | 251.758,46 | 488.032,60 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.0 do 1.8.) | 30.101.442,33 | | 4.165.560,75 | | 4.165.560,75 | 881,60 | 21.000,00 | | 21.881,60 | 34.245.121,48 | 88.799.897,51 | 98.385.142,00 |

Załącznik Nr 2 Informacji dodatkowej do bilansu

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie | Wyszczególnienie-jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|--|-------------------------------------|---|--|-------------------|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | łącna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów | powierzchnia (m ²) | 199.924 (m) | 0,00 | 3104 | 196.820 (m) |
| | | Wartość (zł) | 5.506.528,18 | 0,00 | 250.188,00 | 5.256.340,18 |
| | Ogółem: | powierzchnia (m²) | 199.924 (m) | 0,00 | 3104 | 196.820(m) |
| | | Wartość (zł) | 5.506.528,18 | 0,00 | 250.188,00 | 5.256.340,18 |

Załącznik Nr 3. Informacji dodatkowej do bilansu

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

| Lp. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Stan na koniec roku |
|------------|---|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Ekwiwalent za urlop | 6 939,92 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 120 504,24 |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 7 598,00 |
| 4. | Odprawy pośmiertne | 0,00 |
| | Ogółem | 135 042,16 |

Załącznik Nr 4 do informacji dodatkowej

Wykaz wzajemnych zwiększeń i zmniejszeń w funduszu jednostek objętych
łącznym sprawozdaniem finansowym za rok 2022

| | Nazwa jednostki | Tytuł zmiany funduszu | Konto księgowe - przeciwstawne | Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu | Zwiększenie funduszu | | Zmniejszenie funduszu | | | Uwagi |
|--------------|-----------------|-----------------------|--------------------------------|--|--|---|---|---|-------------------|-------|
| | | | | | Wartość środków trwałych i środków w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie | Wartość przejętych od aktywów zlikwidowanych lub połączonych jednostek (przejętych zadań) | Wartość środków trwałych i środków w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych przekazanych nieodpłatnie | Wartość pasywów przejętych od zlikwidowanych lub połączonych jednostek (przekazanych zadań) | Inne zmniejszenia | |
| 1. | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | |
| Razem | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Uwaga:

Łącznym sprawozdaniem finansowym są objęte: Urząd Miasta, SP1,SP2,SP3,P1,P3,MOPS,CKF, Żłobek

.....

(Główny księgowy)

2023-03-29

(data)

.....

(Kierownik jednostki)

Załącznik Nr 5 do informacji dodatkowej

Zestawienie przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, które podlegają wzajemnym wyłączeniom w łącznym rachunku zysków i strat jednostek za 2022 r.

| Lp | Nazwa jednostki | Tytuł przychodów | Konto księgowo | Pozycja w rachunku zysków i strat | Przychody netto ze sprzedaży produktów | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej | Przychody z tytułu dochodów budżetowych |
|--------------|--------------------|---|----------------|-----------------------------------|--|---|---|---|
| 1. | CKF Brzeziny | opłata za trwały zarząd | 720-1 | A.VI. | | | | 6 634,26 |
| 2. | CKF Brzeziny | opłata za śmieci | 720-1 | A.VI. | | | | 8 329,92 |
| 3. | CKF Brzeziny | podatek od nieruch. | 720-1 | A.VI. | | | | 24 370,00 |
| 4. | Szkoła Podst. Nr 1 | opłata za śmieci | 720-1 | A.VI. | | | | 4 679,46 |
| 5. | Szkoła Podst. Nr 1 | podatek od nieruch. | 720-1 | A.VI. | | | | 62,00 |
| 6. | Szkoła Podst. Nr 2 | opłata za śmieci | 720-1 | A.VI. | | | | 4 752,96 |
| 7. | Szkoła Podst. Nr 2 | podatek od nieruch. | 720-1 | A.VI. | | | | 115,00 |
| 8. | Szkoła Podst. Nr 3 | opłata za śmieci | 720-1 | A.VI. | | | | 4 458,96 |
| 9. | Szkoła Podst. Nr 3 | podatek od nieruch. | 720-1 | A.VI. | | | | 174,00 |
| 10. | Przedszkole Nr 1 | opłata za śmieci | 720-1 | A.VI. | | | | 4 458,96 |
| 11. | Przedszkole Nr 3 | opłata za śmieci | 720-1 | A.VI. | | | | 6 565,92 |
| 12. | MOPS Brzeziny | podatek od nieruch. | 720-1 | A.VI. | | | | 999,00 |
| 13. | MOPS Brzeziny | opłata za śmieci | 720-1 | A.VI. | | | | 3 421,20 |
| 14. | MOPS Brzeziny | media: energia elektr., woda, energia cieplna, ścieki | 720-1 | A.VI. | | | | 14 622,01 |
| 15. | MOPS Brzeziny | czynsz najmu | 720-1 | A.VI. | | | | 1 678,50 |
| 16. | Żłobek Miejski | Opłata śmieciowa | 720-1 | A. VI. | | | | 7 153,92 |
| Razem | | | | | | | | 92 476,07 |

Uwaga: Łącznym sprawozdaniem finansowym są objęte: Urząd Miasta, SP1, SP2, SP3, P1, P3, MOPS, CKF, Żłobek

.....
(Główny księgowy)

2023-03-29
(data)

.....
(Kierownik jednostki)

Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej

Zestawienie kosztów działalności operacyjnej, które podlegają wzajemnym wyłączeniom
w łącznym rachunku zysków i strat jednostek budżetowych za 2022 r.

| Lp | Nazwa jednostki/zakładu budżetowego | Tytuł kosztów | Konto księgowe | Pozycja w rachunku zysków i strat | Zużycie materiałów i energii | Usługi obce | Podatki i opłaty | Pozostałe koszty rodzajowe |
|-------|---|---------------|-------------------|--|------------------------------------|-------------|------------------|----------------------------------|
| Razem | | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |

Uwaga:

Łącznym sprawozdaniem finansowym są objęte: Urząd Miasta, SP1,SP2,SP3,P1,P3,MOPS,CKF, \źłobek

2023-03-29

(Główny księgowy)

(data)

(Kierownik jednostki)

Załącznik Nr 7 do informacji dodatkowej

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym na dzień 31.12.2022 r.

| Lp | Nazwa jednostki | Tytuł rozrachunków | Konto księgowe | Pozycja w bilansie | Należności | | Zobowiązania | |
|--------------|-----------------|--------------------|----------------|--------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| | | | | | z tytułu dostaw i usług | z tytułu pozostałych należności | z tytułu dostaw i usług | z tytułu pozostałych zobowiązań |
| Razem | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Uwaga:


Łącznym sprawozdaniem finansowym są objęte: Urząd Miasta, SP1, SP2, SP3, P1, P3, MOPS, CKF, Żłobek

.....

(Główny księgowy)

2023-03-29
(data)

.....
(Kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---|--|---|---------------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Brzeziny ul. Sienkiewicza 16 95-060 Brzeziny Numer identyfikacyjny REGON 000524192 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat: Miasto Brzeziny Wysłać bez pisma przewodniego 31E25D56F79B89A1  | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 66 447 680,41 | 87 504 560,00 | | |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 | | |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | | |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | | |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 692 291,27 | | |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | | |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 66 447 680,41 | 86 812 268,73 | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 16 991 765,20 | 20 819 573,14 | | |
| B.I. | Amortyzacja | 3 403 849,74 | 4 143 679,15 | | |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 973 245,06 | 1 401 761,48 | | |
| B.III. | Usługi obce | 7 500 561,16 | 7 825 539,74 | | |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 146 000,07 | 293 276,66 | | |
| B.V. | Wynagrodzenia | 3 486 299,15 | 4 704 007,53 | | |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 865 550,86 | 1 075 214,92 | | |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 176 249,12 | 216 321,12 | | |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 532 803,92 | | |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 440 010,04 | 626 968,62 | | |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 49 455 915,21 | 66 684 986,86 | | |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 17 463,04 | 102 781,97 | | |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | | |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | | |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 17 463,04 | 102 781,97 | | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 21 589,13 | 8 849,10 | | |

Izabela Kolasa
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Ilona Skipor
kierownik jednostki

BeSTia

31E25D56F79B89A1

Strona 1 z 3

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 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 | 21 589,13 | 8 849,10 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 49 451 789,12 | 66 778 919,73 |
| G. | Przychody finansowe | 10 786,02 | 261 763,45 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 10 786,02 | 249 417,09 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 12 346,36 |
| H. | Koszty finansowe | 193 158,70 | 554 683,82 |
| H.I. | Odsetki | 133 191,10 | 512 630,95 |
| H.II. | Inne | 59 967,60 | 42 052,87 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 49 269 416,44 | 66 485 999,36 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 49 269 416,44 | 66 485 999,36 |
| | | | |

Izabela Kolasa
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Ilona Skipor
kierownik jednostki

Izabela Kolasa
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Ilona Skipor
kierownik jednostki

| | | | | |
|---|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Brzeziny ul. Sienkiewicza 16 95-060 Brzeziny Numer identyfikacyjny REGON 000524192 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Miasto Brzeziny Wysłać bez pisma przewodniego DA41449F5D96D50F  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 74 788 216,00 | 79 183 092,37 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 81 740 438,25 | 125 682 392,83 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 52 537 552,92 | 49 269 416,44 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 21 654 904,47 | 48 432 942,52 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | | 5 612 326,86 | 27 721 698,87 | |
| 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 | | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | | 1 935 654,00 | 258 335,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 77 345 561,88 | 119 892 716,38 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 66 195 461,02 | 87 615 600,61 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 8 420 814,46 | 30 776 288,84 | |
| 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 | | 705 000,00 | 1 030 704,14 | |
| 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 | | 2 024 286,40 | 470 122,79 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 79 183 092,37 | 84 972 768,82 | |

Izabela Kolasa
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Ilona Skipor
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 49 269 416,44 | 66 485 999,36 |
| III.1. | zysk netto (+) | 49 269 416,44 | 66 485 999,36 |
| III.2. | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 128 452 508,81 | 151 458 768,18 |
| | | | |

Izabela Kolasa
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Ilona Skipor
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Izabela Kolasa
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Ilona Skipor
kierownik jednostki