

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jakub Trenkner

ZDUNSKA WOLA
PREZYDENT MIASTA

Pan

Jakub Trenkner

Przewodniczący Rady

Miasta Zduńska Wola

SKM.3035.5.2023

Data: 9 maja 2023 r.

Dotyczy: przekazania sprawozdania rocznego


Na podstawie art. 270 ustawy o finansach publicznych przedkładam sprawozdanie finansowe Miasta Zduńska Wola za 2022 r. w celu:

- 1) rozpatrzenia przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta;
- 2) rozpatrzenia i zatwierdzenia przez Radę Miasta.

Z poważaniem

PREZYDENT MIASTA

Konrad Pokora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Żłotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZDUŃSKA WOLA sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego C1E2E7F237EBF3BA 
Numer identyfikacyjny REGON 730934424		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	35 826 766,95	27 472 615,15	I Zobowiązania	87 067 467,44	94 039 851,27
I.1 Środki pieniężne	35 826 766,95	27 472 615,15	I.1 Zobowiązania finansowe	86 393 000,91	92 606 726,19
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	35 152 300,42	26 039 490,07	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	674 466,53	1 433 125,08	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	86 393 000,91	92 606 726,19
II Należności i rozliczenia	1 840 244,35	10 954,25	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	404 895,07	1 294 766,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	269 571,46	138 358,55
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-51 634 227,14	-70 727 194,87
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 114 762,75	-16 680 304,18
II.2 Należności od budżetów	1 840 244,32	10 954,22	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	8 622 315,06	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,03	0,03	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-13 585 415,42
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-5 507 552,31	-3 094 888,76
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	5 507 552,31	3 094 888,76
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-60 256 542,20	-57 141 779,45
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 233 771,00	4 170 913,00
Suma aktywów	37 667 011,30	27 483 569,40	Suma pasywów	37 667 011,30	27 483 569,40

Maria Irena Jabłońska
skarbnik

2023-04-17

rok, miesiąc, dzień

Konrad Marek Pokora

zarząd

BeSTia

C1E2E7F237EBF3BA Korekta nr 1

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Kwota 247,00 zł została błędnie wykazana w poz.I.1.2, po korekcie jest przeniesiona do poz.I.1.1.

Maria Irena Jabłońska
skarbnik

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Konrad Marek Pokora
zarząd

BeSTia

C1E2E7F237EBF3BA Korekta nr 1

Opis do bilansu za 2022 rok z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Aktywa

I Środki pieniężne obejmują:

1. Środki pieniężne budżetu – 26.039.490,07 zł:

- środki na rachunkach budżetu – 22.944.601,31 zł,
- środki na realizację wydatków, które nie wygasły z upływem 2021 roku – 3.094.888,76 zł.

2. Pozostałe środki pieniężne – 1.433.125,08 zł:

- środki do zwrotu z tytułu niewykorzystanych dotacji – 1.278.627,26 zł,
- środki do zwrotu z tytułu dochodów zrealizowanych na rzecz budżetu państwa – 16.139,27 zł,
- odsetki bankowe i niewykorzystane środki na realizację zadania „Kształcenie młodocianych pracowników” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 42,76 zł,
- odsetki bankowe do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z rachunku zadania „Asystent rodziny” – 0,39 zł,
- odsetki bankowe i niewykorzystane środki na realizację zadania „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 11.622,73 zł,
- odsetki bankowe do zwrotu do Ministerstwa Kultury Dziedzictwa Narodowego i Sportu z rachunku programu powszechnej nauki pływania „Umiem pływać” – 0,33 zł,
- odsetki bankowe i niewykorzystane środki na realizację zadania „Opieka wytchnieniowa” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 463,58 zł,
- odsetki bankowe do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i niewykorzystane środki z Ministerstwa Finansów na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym – 831,00 zł,
- odsetki bankowe z rachunku „Budowa drogi od Złotnickiego do KEN” do zwrotu do Rządowego Funduszu Polski Ład – 76,27 zł,
- odsetki bankowe z rachunku „Rozbudowa ul. Jasnej” do zwrotu do BGK w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.560,78 zł,
- odsetki bankowe z rachunku „Dodatek węglowy” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 1.735,10 zł,
- odsetki bankowe z rachunku „Wypłata dodatków i rekompensat” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 1.108,27 zł,
- odsetki bankowe do zwrotu przekazane przez jednostki budżetowe z tytułu realizowanych zadań – 65,43 zł,
- środki do zwrotu Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej (wpływy do wyjaśnienia z lat poprzednich) – 338,68 zł,
- środki do rozliczenia do zwrotu na rachunek Urzędu Miasta – 120.512,10 zł,
- środki do zwrotu na rachunek „Rodzina 500+” – 1,13 zł.

II Należności i rozliczenia obejmują:

1. Należności od budżetów – 10.954,22 zł:

- należności od urzędów skarbowych z tytułu dochodów zrealizowanych na rzecz budżetu miasta w grudniu 2022 roku – 9.046,72 zł,
- należność od Gminy Zduńska Wola z tytułu opieki nad dziećmi do 3 lat za 2022 r. – 1.907,50 zł.

2. Pozostałe należności i rozliczenia – 0,03 zł:

- należności z tytułu przekazanego do gmin w nadmiernej wysokości funduszu alimentacyjnego – 0,03 zł.

Pasywa

I Zobowiązania obejmują:

1. Zobowiązania finansowe – 92.606.726,19 zł:

- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 7.506.726,19 zł,
- z tytułu wyemitowanych obligacji – 85.100.000,00 zł.

2. Zobowiązania wobec budżetów – 1.294.766,53 zł:

- zobowiązania z tytułu niewykorzystanych dotacji podlegających zwrotowi – 1.278.627,26 zł,
- zobowiązania z tytułu dochodów zrealizowanych na rzecz budżetu państwa – 16.139,27 zł.

3. Pozostałe zobowiązania – 138.358,55 zł

- zobowiązania z tytułu przekazanych do budżetu środków przez jednostkę budżetową (MOPS) – 338,68 zł,
- zobowiązania z tytułu środków do rozliczenia przez Urząd Miasta – 120.512,10 zł,
- zobowiązania z tytułu wypłat świadczeń Rodzina 500+ - 1,13 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych i niewykorzystanych środków do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z rachunku zadania „Kształcenie młodocianych pracowników” – 42,76 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z rachunku zadania „Asystent rodziny” – 0,39 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych i niewykorzystanych środków na realizację zadania „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 11.622,73 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych do zwrotu do Ministerstwa Kultury Dziedzictwa Narodowego i Sportu z rachunku programu powszechnej nauki pływania „Umiem pływać” – 0,33 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych i niewykorzystanych środków na realizację zadania „Opieka wytchnieniowa” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 463,58 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i niewykorzystane środki z Ministerstwa Finansów na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym – 831,00 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych z rachunku „Budowa drogi od Złotnickiego do KEN” do zwrotu do Rządowego Funduszu Polski Ład – 76,27 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych z rachunku „Rozbudowa ul. Jasnej” do zwrotu do BGK w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.560,78 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych z rachunku „Dodatek węglowy” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 1.735,10 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych z rachunku „Wypłata dodatków i rekompensat” do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – 1.108,27 zł,
- zobowiązania z tytułu odsetek bankowych do zwrotu przekazane przez jednostki budżetowe z tytułu realizowanych zadań – 65,43 zł,

II Aktywa netto budżetu obejmują:

1. Niedobór wykonania budżetu za 2022 rok wynikając ze zrealizowania wyższych wydatków niż dochodów – 13.585.415,42 zł,
2. Rezerwę na pokrycie w roku 2023 wydatków, które nie wygasły z upływem 2022 r. – 3.094.888,76 zł,
3. Skumulowany niedobór na zasobach budżetu – 57.141.779,45 zł.


III Rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- subwencję oświatową przekazaną przez Ministerstwo Finansów w grudniu 2022 roku na

styczeń 2023 roku – 2.524.553,00 zł,
-środki na wypłaty dodatków węglowych do wykorzystania w 2023 roku – 1.395.360,00 zł,
-środki na wypłaty dodatków na inne źródła ciepła dla gospodarstw domowych do
wykorzystania w 2023 roku – 251.000,00 zł.

Janina

Konrad Pokora
PREZYDENT MIASTA
Konrad Pokora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Złotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego E19465178C4FC804 
Numer identyfikacyjny REGON 730934424	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	439 746 850,56	467 747 116,73	A Fundusz	474 367 881,58	507 365 816,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 466,25	21 601,88	A.I Fundusz jednostki	436 393 134,75	477 983 488,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	367 993 312,06	385 181 048,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	37 974 746,83	29 382 328,81
A.II.1 Środki trwałe	357 483 566,25	368 141 458,49	A.II.1 Zysk netto (+)	37 974 746,83	29 382 328,81
A.II.1.1 Grunty	159 522 030,54	158 407 870,47	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	26 186 102,14	25 821 578,45	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	195 101 100,07	207 153 828,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 523 037,51	1 305 404,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	458 227,34	284 502,76	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	879 170,79	989 852,11	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 090 828,78	12 511 462,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 509 745,81	17 039 590,38	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	11 373 095,46	11 921 127,06
A.III Należności długoterminowe	1 667 591,25	1 620 072,98	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 736 540,41	2 554 743,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	70 071 481,00	80 924 393,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	59 791,12	104 011,40
A.IV.1 Akcje i udziały	70 071 481,00	80 924 393,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	922 311,57	789 947,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 767 982,61	4 105 938,48

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

E19465178C4FC804

Konrad Marek Pokora
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	249 881,76	505 149,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 141 078,32	2 276 156,31
B Aktywa obrotowe	46 711 859,80	52 130 162,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 019 598,68	372 421,98	D.II.8 Fundusze specjalne	1 495 509,67	1 585 180,58
B.I.1 Materiały	1 019 598,68	190 739,38	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 495 509,67	1 585 180,58
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	181 682,60	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	717 733,32	590 335,25
B.II Należności krótkoterminowe	43 356 484,17	49 173 735,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	282,95	56 990,69			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	292,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	43 288 238,35	49 116 452,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	67 962,87	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 335 230,82	2 540 247,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 333 790,82	2 539 628,39			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 440,00	619,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Konrad Marek Pokora
(kierownik jednostki)

BeSTia

E19465178C4FC804

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	546,13	43 757,77			
Suma aktywów	486 458 710,36	519 877 279,19	Suma pasywów	486 458 710,36	519 877 279,19

 Maria Irena Jabłońska
 (główny księgowy)

 2023-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)

 Konrad Marek Pokora
 (kierownik jednostki)

BeSTia

E19465178C4FC804

Wyjaśnienia do bilansu


Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Konrad Marek Pokora
(kierownik jednostki)

BeSTia

E19465178C4FC804

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Złotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	<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: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 730934424		F9D7242A0A161396 

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	2 016 354,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Konrad Marek Pokora
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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	Wartość gruntów obciążonych hipotką

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Konrad Marek Pokora
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki: **Miasto Zduńska Wola**

1.2 Siedziba jednostki: **Zduńska Wola ul. Złotnickiego 12**

1.3 Adres jednostki: **ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola**

Sprawozdanie obejmuje niżej wymienione jednostki budżetowe:

- 1) **Urząd Miasta Zduńska Wola**
ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola
- 2) **Szkoła Podstawowa nr 2**
ul. Spacerowa 90, 98-220 Zduńska Wola
- 3) **Szkoła Podstawowa nr 5 im. św. Alojzego Orione**
ul. Łaska 84, 98-220 Zduńska Wola
- 4) **Szkoła Podstawowa nr 6 im. Mikołaja Kopernika**
ul. Złota 67, 98-220 Zduńska Wola
- 5) **Szkoła Podstawowa nr 7 im. Władysława Broniewskiego**
ul. Wodna 32, 98-220 Zduńska Wola
- 6) **Szkoła Podstawowa nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II**
ul. Kilińskiego 27, 98-220 Zduńska Wola
- 7) **Szkoła Podstawowa nr 10 im. Marii Skłodowskiej - Curie**
ul. Zielona 46a, 98-220 Zduńska Wola
- 8) **Szkoła Podstawowa nr 11 im. Stefana Żeromskiego**
ul. Żeromskiego 2/4, 98-220 Zduńska Wola
- 9) **Szkoła Podstawowa nr 12**
ul. Wileńska 3, 98-220 Zduńska Wola
- 10) **Szkoła Podstawowa nr 13 im. Kolejarzy Polskich**
ul. 1 Maja 27, 98-220 Zduńska Wola
- 11) **Publiczne Przedszkole nr 2 "Tęczowe Przedszkole"**
ul. Getta Żydowskiego 17a, 98-220 Zduńska Wola
- 12) **Publiczne Przedszkole nr 3 "Wesoła Trójeczka"**
ul. Szadkowska 22a, 98-220 Zduńska Wola
- 13) **Publiczne Przedszkole nr 4 "Zaczarowana Kraina"**
ul. Żeromskiego 6, 98-220 Zduńska Wola

- 14) **Publiczne Przedszkole nr 5 "Misiowa Gromadka"**
ul. Zielona 12, 98-220 Zduńska Wola
- 15) **Publiczne Przedszkole nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi**
ul. Żytnia 19/23, 98-220 Zduńska Wola
- 16) **Publiczne Przedszkole nr 7 "Pod Zielonym Semaforem"**
ul. Kazimierza Kałużewskiego 1d, 98-220 Zduńska Wola
- 17) **Publiczne Przedszkole nr 9 "Pod Planetami"**
Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
ul. Żłota 67, 98-220 Zduńska Wola
- 18) **Publiczne Przedszkole nr 10 "Pod Słoneczkiem"**
ul. Zielona 49, 98-220 Zduńska Wola
- 19) **Publiczne Przedszkole nr 11**
ul. Sieradzka 7/9, 98-220 Zduńska Wola
- 20) **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - Centrum Opieki Socjalnej**
ul. Getta Żydowskiego 21B
98-220 Zduńska Wola
- 21) **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**
ul. prof. dr Tadeusza Kobusiewicza 2-18
98-220 Zduńska Wola

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

- 1) Urząd Miasta jest jednostką organizacyjną miasta realizującą zadania publiczne o znaczeniu lokalnym wynikające z kompetencji Rady i Prezydenta w ramach:
 - a) zadań własnych Miasta,
 - b) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie:
 - ustaw i przepisów wykonawczych,
 - porozumień z organami administracji rządowej,
 - c) zadań publicznych na mocy porozumień komunalnych zawartych przez Miasto.
- 2) Przedszkola są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu wychowania przedszkolnego. Przedszkola realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:
 - a) wspomagają rozwój i edukację dzieci,
 - b) sprawują opiekę nad dziećmi, odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola,
 - c) zapewniają dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach,
 - d) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków przedszkola i wieku dzieci.

3) Szkoły są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoły realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- a) umożliwiają zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,
- b) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,
- c) sprawują opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.

4) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną miasta. Podstawowe cele i zadania Ośrodka to:

- a) umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, doprowadzenie - w miarę możliwości - do ich życiowego usamodzielnienia i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka,
- b) integracja ze środowiskiem osób wykluczonych społecznie,
- c) zapewnienia profesjonalnej pomocy rodzinom dotkniętym skutkami patologii społecznej.

5) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji jest jednostką organizacyjną miasta. Podstawowe cele i zadania jednostki to:

- a) zarządzanie obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi oraz terenami sportowo - rekreacyjnymi,
- b) tworzenie warunków dostępności bazy sportowo-rekreacyjnej oraz uczestnictwo w życiu sportowo-rekreacyjnym, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych,
- c) organizacja zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych,
- d) kształtowanie pozytywnego modelu spędzania wolnego czasu, propagowanie zdrowego trybu życia, turystyki, popularyzowanie sportu i rekreacji ruchowej.

2. wskazane okresu objętego sprawozdaniem: od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. rodzaj sprawozdania: sprawozdanie jednostkowe

4. Przyjęte zasady rachunkowości:

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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

W zakresie wycen jednostka dokonała następujących wyborów:

- 1) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na mocy decyzji organu administracyjnego wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.
- 2) Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonowane są:
 - w Urzędzie Miasta składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w przedszkolach oraz w Miejskim Ośrodku Rekreacji i Sportu składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł zalicza się bezpośrednio koszty natomiast o wartości początkowej od 3.500,00 do 10.000,00, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000,00zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w szkołach składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzenia w miesiącu ich przyjęcia do używania.

- 3) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
- 4) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.
- 5) Zapasy przyjmuje się w cenach zakupu i wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.
- 6) Nie rozlicza się kosztów w czasie nieistotnych dla wielkości wyniku oraz kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.
- 7) Koszty nieistotne dla wielkości wyniku, to 0,25% ogólnej kwoty kosztów jednostki z roku poprzedniego.
- 8) Poziom istotności dla zdarzeń powstałych po sporządzeniu sprawozdania finansowego wynosi 0,5% sumy bilansowej.
- 9) Nie dokonuje się korekty wartości pozostałych środków trwałych o różnicę między kwotą dokonanych odliczeń VAT od zakupionych pozostałych środków trwałych na podstawie współczynnika wstępnego i/lub prewspółczynnika a kwotą VAT przysługującego odliczenia od tych zakupów, skalkulowaną w oparciu o współczynnik rzeczywisty i/lub prewspółczynnik, jeżeli różnica nie przekracza 1 % ogólnej wartości pozostałych środków trwałych.
- 10) Wprowadzone zostały ogólne (globalne) odpisy aktualizujące wartość należności:
 - a) podatkowych i publicznoprawnych:
 - w wysokości 20% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,
 - w wysokości 40% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
 - w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 3 lat do 4 lat,
 - w wysokości 80% od należności przeterminowanych od 4 lat do 5 lat,
 - wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 5 lat;
 - b) cywilnoprawnych:

- w wysokości 30% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,
- w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
- w wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 3 lat.

Nie dokonuje się odpisu aktualizującego od należności nieprzeterminowanych i przeterminowanych do roku. Przeterminowanie liczy się od końca roku kalendarzowego, w którym upłynął termin płatności należności dla wszystkich należności.

5. Inne informacje:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności:

1.

1.1. zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego		4 511 608,82	4 511 608,82
Zwiększenia, w tym:		92 664,62	92 664,62
1) nabycie		61 914,62	61 914,62
2) przeniesienie		30 750,00	30 750,00
Zmniejszenia, w tym:		34 855,66	34 855,66
1) sprzedaż			
2) likwidacja		34 855,66	34 855,66
3) przeniesienie			
Wartość brutto na koniec roku obrotowego		4 569 417,78	4 569 417,78
Umorzenie na początek roku obrotowego		4 497 142,57	4 497 142,57
Zwiększenia, w tym:		85 528,99	85 528,99
1) amortyzacja		85 528,99	85 528,99
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:		34 855,66	34 855,66
1) sprzedaż			
2) likwidacja		34 855,66	34 855,66
3) przeniesienie			
Umorzenie na koniec roku obrotowego		4 547 815,90	4 547 815,90
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:			

1) sprzedaż													
2) likwidacja													
3) przeniesienie													
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego													
Wartość netto na początek roku obrotowego											14 466,25	14 466,25	
Wartość netto na koniec roku obrotowego											21 601,88	21 601,88	

1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenie techniczne i maszyny	Środki transportu	Narzędzia i wyposażenie	Pozostałe środki trwałe	W tym dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	159 529 022,72	304 298 499,51	6 063 014,85	1 298 944,15	2 622 590,89	2 846 017,58	354 619,00	477 012 708,70
Zwiększenia, w tym:	5 504 523,27	22 756 322,13	182 924,26		290 448,03	146 357,22		28 880 574,91
1) nabycie	414 833,45		17 220,00			119 427,94		551 481,39
2) przeniesienie	15 817,81	21 855 709,93	131 482,08		290 448,03	10 394,89		22 303 852,74
Zmniejszenia, w tym:	6 618 683,34	1 967 112,32	65 485,32		6 588,00	208 050,49		8 865 919,47
1) sprzedaż	1 302 121,33							1 302 121,33
2) likwidacja		79 729,11	31 263,14		6 588,00	75 641,42		193 221,67
3) przeniesienie								
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	158 414 862,65	325 087 709,32	6 180 453,79	1 298 944,15	2 906 450,92	2 784 324,31	354 619,00	497 027 364,14
Umorzenie na początek roku obrotowego	6 992,18	109 197 399,44	4 539 977,34	840 716,81	2 098 039,10	2 846 017,58	0,00	119 529 142,45
Zwiększenia, w tym:		9 484 049,19	366 334,96	173 724,58	179 766,71	146 357,22		10 350 232,66
1) amortyzacja		9 469 754,94	366 334,96	173 724,58	179 766,71	133 316,03		10 322 897,22

1.6. Akcje

Posiadane akcje i udziały			
nazwa jednostki	liczba	wartość	
Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji	97 241,00	7 098 593,00	
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	487 046,00	48 704 600,00	
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Żłotnicki	18 922,00	9 461 000,00	
Miejskie Sieci Ciepłe	110 812,00	11 081 200,00	
EKO-REGION	10,00	79 000,00	
Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej	15 000,00	1 500 000,00	
SIM KZN Łódzkie Centrum	60 000,00	3 000 000,00	

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0,00	8 760 842,59
Zwiększenia	0,00	6 291 922,86
Rozwiązanie	0,00	8 760 842,59
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	6 291 922,86

1.8. Nie utworzono rezerw.

1.9. Zobowiązania

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1) kredyty i pożyczki	10 890 616,56	13 285 668,52	27 666 494,83	51 842 779,91
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 000 000,00	2 000 000,00	33 500 000,00	36 500 000,00
3) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11 890 616,56	15 285 668,52	61 166 494,83	88 342 779,91

1.10. Nie wystąpiły zobowiązania z tytułu umów leasingu.

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zabezpieczenia weksłami in blanco dotyczące przyznanych dotacji w kwocie 8 120 646,73 zł. i zaciągniętych kredytów na kwotę zadłużenia wraz z odsetkami oraz innymi kosztami banku.

1.12. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
Ogółem, w tym m. in. z tytułu:	0,00	0,00
1) gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2) kaucji i wadów	0,00	0,00
3) indosu weksli	0,00	0,00
4) zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00
Inne (decyzje na wycinkę drzew)	0,00	0,00

- 1.13.** Rozliczenia międzyokresowe czynne stanowi podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie na kwotę 43 757,77 zł.
- 1.14.** Łączna wartość otrzymanych gwarancji i zabezpieczeń niewykazanych w bilansie wynosi 1 787 872,93 zł.
- 1.15.** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty za niewykorzystany urlop) wynosi 2 334 006,77 zł
- 1.16.**
- 1) Umortwienie pozostałych środków trwałych 14 589 937,43 zł,
 - 2) Umortwienie środków trwałych 126 101 581,34 zł,
 - 3) Umortwienie wartości niematerialnych i prawnych 6 218 616,09 zł,
- 2.**
- 2.1.** Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 2.2.** Nie były wytworzone we własnym zakresie środki trwałe.
- 2.3.** W jednostkach budżetowych wystąpiły przychody z tytułu wypłaconych przez ubezpieczycieli odszkodowań w kwocie 33 875,04 zł
- 2.4** Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – 187 620,04 zł
- 2.5.** Salda kont pozabilansowych:
- Środki trwałe we władaniu Miasta – ujmują grunty na kwotę 816 704,00 zł,
- Aktywa przejęte w spadku – ujmują stan czynny spadku na kwotę 384 902,85 zł, z tego do bilansu wprowadzona została kwota 140 398,21 zł,
- Pasywa przejęte w spadku – ujmują stan bierny spadku na kwotę 3 680 388,66 zł, z tego uregulowane zobowiązania w kwocie 109 043,36 zł.
- 3.** Nie dotyczy

Załącznik

Arkusz wzajemnych rozliczeń 2022 r.

Należności

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. bilansu
1	Muzeum Historii Miasta	Deklaracje podatkowe	3,60	Zaległość w podatku od nieruchomości	B.II.4

Zobowiązania

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. bilansu
1	Miejski Dom Kultury	FA/21/12/2022	123,00	ryczałt za korzystanie z pomieszczeń biurowych w Karsznicach	D.II.1
2	Miejski Dom Kultury	FA/22/12/2022	296,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach ZKS	D.II.1
3	Miejski Dom Kultury	FA/23/12/2022	444,00	koszt upustów za zajęcia kulturalno-art. w ramach MKR	D.II.1
4	Miejski Dom Kultury	FA/24/12/2022	148,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach MKR	D.II.1
5	Miejski Dom Kultury	FA/25/12/2022	22,00	koszt upustów za bilety do kina w ramach ZKS	D.II.1
6	Miejski Dom Kultury	FA/26/12/2022	199,73	utrzymanie ławeczki niepodległości	D.II.1
		Razem D.II.1	1 232,73		
7	Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej	Deklaracje podatkowe	74,76	Nadpłata w podatku od nieruchomości	D.II.5

Ogółem 1 307,49

Przychody

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	81,00	SP2 Podatek od nieruchomości	A.VI
2	Urząd Miasta	Decyzja	77,52	SP2 Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
3	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	191,00	SP5 Podatek od nieruchomości	A.VI
4	Urząd Miasta	Decyzja	36,00	SP5 Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
5	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	155,00	SP7 Podatek od nieruchomości	A.VI
6	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	171,00	SP9 Podatek od nieruchomości	A.VI
7	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	81,00	SP10 Podatek od nieruchomości	A.VI
8	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	156,00	SP11 Podatek od nieruchomości	A.VI
9	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	420,00	SP12 Podatek od nieruchomości	A.VI
10	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	4 510,00	SP13 Podatek od nieruchomości	A.VI
11	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	102,00	ZSP1 Podatek od nieruchomości	A.VI
12	Urząd Miasta	Decyzja	51,84	SP7 Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
13	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	51,00	SP5 Podatek od nieruchomości	A.VI
14	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	4 791,00	MOPS Podatek od nieruchomości	A.VI
15	Urząd Miasta	Decyzja	2 994,00	MOPS Opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	A.VI
16	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	76 524,00	MOSiR Podatek od nieruchomości	A.VI
17	Urząd Miasta	Decyzja	168,20	MOSiR Opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
18	Urząd Miasta	Decyzja	49 944,90	MOSiR Opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	A.VI
19	Publiczne Przedszkole nr 2	Noty księgowo	8 141,20	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
20	Publiczne Przedszkole nr 3	Noty księgowo	7 820,10	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
21	Publiczne Przedszkole nr 4	Noty księgowo	11 429,00	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
22	Publiczne Przedszkole nr 5	Noty księgowo	2 510,15	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
23	Publiczne Przedszkole nr 6	Noty księgowo	6 379,59	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI

24	Publiczne Przedszkole nr 7	Noty księgowe	8 034,46	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
25	Publiczne Przedszkole nr 10	Noty księgowe	8 812,06	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
26	Publiczne Przedszkole nr 11	Noty księgowe	7 041,81	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
27	Publiczne Przedszkola	Noty księgowe	40 965,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
28	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowe	13 530,42	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
29	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowe	7 771,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
30	Szkoły Podstawowe	Noty księgowe	69 705,90	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
31	Szkoły Podstawowe	Noty księgowe	726,21	wynajem Sali gimnastycznej	A.VI
		Razem A.VI	333 372,36		
32	Szkoły Podstawowe	Noty księgowe	727,50	wynajem Sali gimnastycznej	D.III
33	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowe	720,00	wynajem Sali gimnastycznej	D.III
		Razem D.III	1 447,50		
		Ogółem	334 819,86		

Koszty

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	Miasto	noty księgowe	60 168,37	Przedszkola koszt uprawnień w ramach MKR	B.III
2	Miasto	noty księgowe	13 530,42	ZSP 1 koszt uprawnień w ramach MKR	B.III
3	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	deklaracja podatkowa	102,00	podatek od nieruchomości	B.III
4	Szkoły Podstawowe	decyzja	165,36	opł.za zajęcie pasa drogowego	B.III
5	Szkoły Podstawowe	deklaracja podatkowa	5 816,00	podatek od nieruchomości	B.III
6	MOSiR	noty księgowe	2 173,71	wynajem Sali gimnastycznej SP, ZSP	B.III
		Razem B.III	81 955,86		
7	MOSiR	decyzja	49 944,90	Opłata roczna z tyt. trwałego zarządu	B.IV
8	MOSiR	deklaracja podatkowa	76 524,00	podatek od nieruchomości	B.IV

9	MOSiR	decyzja	168,20	zajęcie pasa drogowego	B.IV
10	MOPS	decyzja	2 994,00	Opłata roczna z tyt. trwałego zarządu	B.IV
11	MOPS	deklaracja podatkowa	4 791,00	podatek od nieruchomości	B.IV
		Razem B.IV	134 422,10		
12	MOPS	noty księgowo	118 441,90	pokrycie kosztów posiłków PP, SP, ZSP	B.IX
		Ogółem	334 819,86		

Zwiększenia funduszu

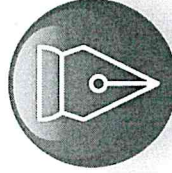
L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. Zestawienia zmian w funduszu
1	Szkoła Podstawowa nr 12	PT/ESiSS/001/2022	565 435,47	przekazanie boiska trawiastego	I.2.6.
2	Szkoła Podstawowa nr 12	PT/ESiSS/002/2022	12 293,95	zwiększenie wartości budynku	I.2.6.
3	Szkoła Podstawowa nr 12	PT/ESiSS/003/2022	34 222,18	traktor z koszem	I.2.6.
		Razem I.2.6	611 951,60		
4	Urząd Miasta - centralizacja	Deklaracja	49 881,98	Centralizacja – rozliczenie Vat naliczonego	I. 1.10
		Ogółem	661 833,58		

Zmniejszenia funduszu

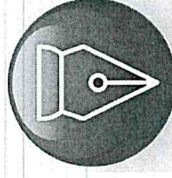
L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. Zestawienia zmian w funduszu
1	Miasto	PT/ESiSS/001/2022	565 435,47	SP12 przekazanie boiska trawiastego	2.6.
2	Miasto	PT/ESiSS/002/2022	12 293,95	SP12 zwiększenie wartości budynku	2.6.
3	Miasto	PT/ESiSS/003/2022	34 222,18	SP12 traktor z koszem	2.6.


		Razem 2.6	611 951,60	
4	Publiczne Przedszkole	Deklaracje	331,29	Rozliczenie podatku Vat naliczonego 2.9
5	Szkoły Podstawowe	Deklaracje	-209,75	Rozliczenie podatku Vat naliczonego 2.9
6	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Deklaracje	-169,57	Rozliczenie podatku Vat naliczonego 2.9
7	MOSiR	Deklaracje	49 930,01	Rozliczenie podatku Vat naliczonego 2.9
		Razem 2.9	49 881,98	
		Ogółem	661 833,58	

Signed by /
 Podpisano przez:
 Maria Jabłońska
 Miasto Zduńska
 Wola
 Date / Data:
 2023-04-28 13:12



Signed by /
 Podpisano przez:
 Konrad Pokora
 Miasto Zduńska
 Wola
 Date / Data:
 2023-04-28 13:14



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Złotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 730934424		Wysłać bez pisma przewodniego 503C7944475D4863 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	219 037 430,95	221 368 329,93	
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	265 548,96	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	219 037 430,95	221 102 780,97	
B. Koszty działalności operacyjnej	181 429 382,00	192 582 633,39	
B.I. Amortyzacja	9 917 079,55	10 213 195,56	
B.II. Zużycie materiałów i energii	8 697 375,25	10 127 071,39	
B.III. Usługi obce	34 710 952,84	34 523 289,70	
B.IV. Podatki i opłaty	341 039,70	387 937,93	
B.V. Wynagrodzenia	56 368 795,65	59 905 431,65	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 309 699,29	15 552 278,20	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	795 407,57	681 860,15	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	165 243,62	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	56 289 032,15	60 970 413,21	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	55 911,98	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	37 608 048,95	28 785 696,54	
D. Pozostałe przychody operacyjne	480 068,40	330 348,09	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	480 068,40	330 348,09	
E. Pozostałe koszty operacyjne	104 187,09	-2 291 167,11	

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Konrad Marek Pokora
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	104 187,09	-2 291 167,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	37 983 930,26	31 407 211,74
G.	Przychody finansowe	962 283,47	2 503 655,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	320 000,00	511 278,32
G.II.	Odsetki	4 062,39	1 342 406,63
G.III.	Inne	638 221,08	649 970,38
H.	Koszty finansowe	971 466,90	4 528 538,26
H.I.	Odsetki	891 216,79	4 517 968,11
H.II.	Inne	80 250,11	10 570,15
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	37 974 746,83	29 382 328,81
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)	37 974 746,83	29 382 328,81

 Maria Irena Jabłońska
 główny księgowy

 2023-04-28
 rok, miesiąc, dzień

 Konrad Marek Pokora
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	Saldo powstało w związku wyksięgowaniem odpisów aktualizujących z roku poprzedniego w kwocie 8.760.842,59 zł a dokonanych w 2022 r. odpisem aktualizującym należności w kwocie 6.291.922,86 zł oraz salda w kwocie 177.752,62 zł

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy


2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Konrad Marek Pokora
kierownik jednostki

BeSTia

503C7944475D4863

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Złotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 730934424		Wysłać bez pisma przewodniego 0E37E45E301E8FB9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	437 447 925,82	382 197 933,41	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	250 394 896,39	305 431 981,43	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 320 341,78	39 974 746,93	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	212 050 946,23	230 646 396,84	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	22 512 933,06	29 410 614,18	
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	431 651,12	811 182,97	
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	79 024,20	4 589 040,51	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	251 449 822,10	263 841 628,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	216 899 796,75	214 443 883,50	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 335 584,69	41 843 271,80	
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	4 012 826,58	2 616 491,20	
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	201 614,08	4 937 981,61	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	436 393 134,75	477 983 488,07	

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Konrad Marek Pokora
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	37 974 746,83	29 382 328,81
III.1.	zysk netto (+)	37 974 746,83	29 382 328,81
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	474 367 881,58	507 365 816,88

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Konrad Marek Pokora
kierownik jednostki

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Konrad Marek Pokora
kierownik jednostki