

INFORMACJA DODATKOWA

NA 31.12.2022 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	URZĄD MIASTA SIERADZA
1.2	Siedziba jednostki
	Sieradz
1.3	Adres jednostki
	Plac Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ. Przy pomocy urzędu prezydent wykonuje uchwały rady i zadania miasta określone przepisami prawa, w szczególności: 1) własne; 2) zlecone z zakresu administracji rządowej; 3) przejęte w drodze porozumień i umów zawartych z organami administracji rządowej lub jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
4.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Amortyzacja	<p>Środki trwale umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Prawo użytkowania wieczystego gruntu umarza się według rocznej stawki w wysokości 2,5%. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) umarza się według rocznej stawki 50%. Umorzenie nalicza się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne zostały przyjęte do używania. Umorzenie nalicza się raz do roku pod datą 31.12. Pozostałe wartości niematerialne i prawne odpisywane są jednorazowo w pełnej wartości początkowej w koszty w miesiącu wydania do używania.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania.</p>
	Metody wyceny aktywów i pasywów	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p>
	Wartości niematerialne i prawne	<p>Nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p>

	Środki trwałe	<p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> – w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, – w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, – w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p>
	Należności długoterminowe	Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
	Długoterminowe aktywa finansowe	<p>Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.</p> <p>Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p>
	Zapasy	<p>Materiały wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu.</p> <p>Towary wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Cena nabycia to cena zakupu towaru, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem towaru do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia towaru, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</p>
	Należności krótkoterminowe	Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.
	Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe	Zaliczane do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

	Środki pieniężne	Wycenia się według wartości nominalnej.
5.	Inne informacje	
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują:		
1.		
1.1a, 1.1b	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	
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	
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
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	
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)	
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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
1.12	łącznie 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
1.16	inne informacje
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
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Skarbnik Miasta

Jakub Kulesza

(główny księgowy)

28. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

Paweł Osiewała

(kierownik jednostki)

Tabela 1.1a

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

URZĄD MIASTA SIERADZA Plac Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz

okres sprawozdawczy 01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 651 551,10	70 525,82	0,00	0,00	0,00	70 525,82	0,00	0,00	0,00	0,00	29 756,30	29 756,30	1 692 320,62
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 642 941,10	70 525,82	0,00	0,00	0,00	70 525,82	0,00	0,00	0,00	0,00	29 756,30	29 756,30	1 683 710,62
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	315 578 663,53	51 108 398,19	0,00	0,00	0,00	51 108 398,19	22 888 040,08	342 491,11	0,00	0,00	0,00	23 230 531,19	343 456 530,53
2.	Razem środki trwałe (2.1 +2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	308 828 500,26	22 319 515,27	0,00	0,00	0,00	22 319 515,27	911 892,38	342 491,11	0,00	0,00	0,00	1 254 383,49	329 893 632,04
2.1.	Grunty w tym:	32 085 733,78	1 296 120,14	0,00	0,00	0,00	1 296 120,14	447 896,61	0,00	0,00	0,00	0,00	447 896,61	32 933 957,31
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 296 990,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 466,00	5 164 524,22
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	264 814 836,94	19 538 192,29	0,00	0,00	0,00	19 538 192,29	218 107,01	307 352,34	0,00	0,00	0,00	525 459,35	283 827 569,88
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 225 713,78	1 303 200,25	0,00	0,00	0,00	1 303 200,25	243 088,76	0,00	0,00	0,00	0,00	243 088,76	7 285 825,27
2.4.	Środki transportu	594 006,55	7 667,98	0,00	0,00	0,00	7 667,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601 674,53
2.5.	Inne środki trwałe	5 108 209,21	174 334,61	0,00	0,00	0,00	174 334,61	2 800,00	35 138,77	0,00	0,00	0,00	37 938,77	5 244 605,05
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 750 163,27	28 788 882,92	0,00	0,00	0,00	28 788 882,92	21 976 147,70	0,00	0,00	0,00	0,00	21 976 147,70	13 562 898,49
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Miasta

Jadwiga Kuczyńska

(podpisany)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

(niezawisłość)

Paweł Osiewala

Tabela 1.1b
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

URZĄD MIASTA SIERADZA Plac Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz

okres sprawozdawczy 01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbrych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 442 251,22	158 756,95	0,00	0,00	158 756,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 008,17
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 433 641,22	158 756,95			158 756,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 398,17
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 610,00				0,00	0,00	0,00	0,000	0,00	8 610,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	108 098 188,16	11 176 399,06	0,00	0,00	11 176 399,06	344 462,86	300 406,74	0,00	644 869,60	118 629 717,62
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	108 098 188,16	11 176 399,06	0,00	0,00	11 176 399,06	344 462,86	300 406,74	0,00	644 869,60	118 629 717,62
2.1.	Grunty w tym:	37 187,30	18 359,52	0,00		18 359,52					55 546,82
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 653 659,19	9 856 456,98			9 856 456,98	113 807,08	280 578,04		394 385,12	108 115 731,05
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 940 304,86	645 728,03			645 728,03	227 855,78			227 855,78	5 358 177,11
2.4.	Środki transportu	590 449,00	11 225,53			11 225,53				0,00	601 674,53
2.5.	Inne środki trwałe	3 876 587,81	644 629,00			644 629,00	2 800,00	19 828,70		22 628,70	4 498 588,11
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00					0,00

Skarbnik Miasta

Jolanta Kulesza
(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

(kierownik jednostki)

Paweł Osiewala

Tabela 1.2
Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

URZĄD MIASTA SIERADZA Plac Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz

okres sprawozdawczy 01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (księgowa) środków trwałych		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych		Różnica pomiędzy wartością bilansową a aktualną wartością rynkową (3-5) - stan na początek okresu sprawozdawczego	Różnica pomiędzy wartością bilansową a aktualną wartością rynkową (4-6) - stan na koniec okresu sprawozdawczego
		3	4	5	6		
1	2					7	8
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 252 689,01	1 125 022,71	4 270 142,70	3 231 362,86	-3 017 453,69	-2 106 340,15
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	1 252 689,01	1 125 022,71	4 270 142,70	3 231 362,86	-3 017 453,69	-2 106 340,15
2.1.	Grunty w tym:	1 252 689,01	1 125 022,71	4 270 142,70	3 231 362,86	-3 017 453,69	-2 106 340,15
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 252 689,01	1 125 022,71	4 270 142,70	3 231 362,86	-3 017 453,69	-2 106 340,15
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Miasta

Jakub Kulesza
(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA
(Kierownik jednostki)
Paweł Osiewala

Tabela 1.3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

URZĄD MIASTA SIERADZA Plac Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz

okres sprawozdawczy 01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Miasta



(główny księgowy)

28. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)



PREZYDENT MIASTA
(Kierownik Jednostki)

Paweł Osiewała

Tabela 1.4
Grunty użytkowane wieczysto

URZĄD MIASTA SIERADZA Plac Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz

okres sprawozdawczy 01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Obręb 1 liczba działek 5	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	10226		0	10226
	Wartość (zł)	403 058,95		0,00	403 058,95
2	Obręb 2 liczba działek 76	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	15090		0,00	15090
	Wartość (zł)	50 537,66		0,00	50 537,66
3	Obręb 6 liczba działek 1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	350		0	350
	Wartość (zł)	10 423,50		0,00	10 423,50
4	Obręb 14 liczba działek 2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	173,00		0,00	173
	Wartość (zł)	12 491,00		0,00	12 491,00
5	Obręb 16 liczba działek 6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1612		0	1612
	Wartość (zł)	164 586,30		0,00	164 586,30
6	Obręb 17 liczba działek 1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1 425,00		0,00	1 425
	Wartość (zł)	2 166,00		0,00	2 166,00
7	Obręb 24 liczba działek 2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1541		0	1541
	Wartość (zł)	56 263,06		0,00	56 263,06
8	Obręb 28 liczba działek 1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	5 992,00		0,00	5 992
	Wartość (zł)	7 400,00		0,00	7 400,00
9	Obręb 30 liczba działek 0	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	440		0	440
	Wartość (zł)	27 393,95		0,00	27 393,95
Wartość ogółem		734 320,42	0,00	0,00	734 320,42

Skarbnik Miasta.....
(główny księgowy)

Jakub Kulesza

28.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA
(Kierownik jednostki)
Paweł Osiewala

Tabela 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

URZĄD MIASTA SIERADZA Plac Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz

okres sprawozdawczy 01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 256 973,94	✓ 40 475,99		297 449,93
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
Ogółem		256 973,94	40 475,99	0,00	297 449,93

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

(Kierownik jednostki)

Paweł Osiewala

Tabela 1.6

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	-							0,00	0,00
2.	Udziały	332 530,00	114 587 405,00	0,00	0,00	505,00	270 175,00	332 025,00	114 317 230,00
2.1.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	30 809	6 161 800,00					30 809	6 161 800,00
2.2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji Spółka z o.o.	4 927	4 877 730,00					4 927	4 877 730,00
2.3.	Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o.	6 859	3 429 500,00					6 859	3 429 500,00
2.4.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.	189 726	94 863 000,00					189 726	94 863 000,00
2.5.	Zakład Ochrony Mienia Spółka z o.o.	505	270 175,00			505	270 175,00	0	0,00
2.6	Spółeczna Inicjatywa Mieszkańców Łódzkie Spółka z o.o.	99704	4 985 200,00					99 704	4 985 200,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	-							0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	-							0,00	0,00
Ogółem		332 530,00	114 587 405,00	0,00	0,00	505,00	270 175,00	332 025,00	114 317 230,00

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

(Marszałek Jednostki)

Paweł Osiewała

Tabela 1.7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

URZĄD MIASTA SIERADZA ✓

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Należności zostały wykazane wraz z odsetkami i kosztami upomnienia

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych (uznane za zbędne)	zmniejszenia (razem 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dłużnicy postawieni w stan likwidacji lub upadłości, wobec których oddalono wnioski o ogłoszenie upadłości	117 980,10	19,13	72 614,35	2 133,00	74 747,35	43 251,88
2.	Należności sporne i kwestionowane przez dłużników.					0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	10 744,44	4 306,85	4 401,66	1 624,21	6 025,87	9 025,42
4.	Odpisy aktualizujące należności z tytułu użytkowania wieczystego	16 865,38	419,49	10 353,19	1 982,22	12 335,41	4 949,46
5.	Odpisy aktualizujące należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	4 375,11	0,00	4 375,11		4 375,11	0,00
6.	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dochodów podatkowych i opłat lokalnych	949 328,84	26 475,75	182 345,70	18 228,52	200 574,22	775 230,37
7.	Odpisy aktualizujące należności z tytułu koncesji alkoholowych		337,23			0,00	337,23
8.	Odpisy aktualizujące należności z tytułu czynszu i dzierżawy	1 908 301,87	7 118,20	1 830 927,56	11 582,66	1 842 510,22	72 909,85
	Ogółem	3 007 595,74	38 676,65	2 105 017,57	35 550,61	2 140 568,18	905 704,21

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

Jakub Kulesza

2.8.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

(kierownik jednostki)

Paweł Osiewala

Tabela 1.8 ✓

Informacja o stanie rezerw

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy na przyszłe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZIDENT MIASTA

(Klasowna Jednostka)

Paweł Osiewała

Tabela 1.9 ✓

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		stan na									
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1.													
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

Jakub Kulesza

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZIDENT MIASTA

(kierownik jednostki)

Paweł Osiewala

Tabela 1.10
 Kwoty zobowiązań leasingowych - prawo podatkowe/prawo bilansowe
 URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie leasingu kwalifikowanego według prawa podatkowego - leasing operacyjny	Kwota zobowiązania leasingowego	Wyszczególnienie leasingu kwalifikowanego według prawa bilansowego - leasing finansowy	Kwota zobowiązania leasingowego	Wyszczególnienie leasingu kwalifikowanego według prawa bilansowego - leasing zwrotny	Kwota zobowiązania leasingowego
1	2	3	4	5	-	7
1.						
	Ogółem	0,00	X	0,00	X	0,00

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)
 Jakub Kulesza

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Miasta
 (wzrost, podpis)

Paweł Osiewała

Tabela 1.11 ✓

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
Ogółem		0,00	X	0,00

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

Jakub Kulesza

28. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES MIASTA

Paweł Osiewała

Tabela 1.12 ✓

Łączna kwota 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)

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksle "in blanco" stanowiące zabezpieczenie otrzymanych dotacji	4 629 058,00		
2.	Decyzje dotyczące zobowiązania warunkowego z tytułu usunięcia drzew	91 155,00		
3.	Udzielenie poręczenia spółce Gminy Miasto Sieradz	9 234 991,25		
4.	Zabezpieczenie spłaty pożyczki spółki komunalnej			34 454 500,00
Ogółem		13 955 204,25	X	34 454 500,00

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

Jakub Kulesza

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZEDNT MIASTA

(kierownik jednostki)

Paweł Osiewała

Tabela 1.14 ✓

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych (niewykazanymi w bilansie) otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancje ubezpieczeniowe	2 521 260,08	3 832 818,24		
2.	Gwarancje bankowe	134 569,24	44 626,12		
	Ogółem	2 655 829,32	3 877 444,36	0,00	0,00

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

Jacek Kulesza

PREZYSTYNT MIASTA

(Kierownik jednostki)

Paweł Osiewała

Tabela 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wydatków	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	68 760,00
2.	Nagrody jubileuszowe	101 597,10
3.	Ekwiwalenty za urlop	31 101,31
4.	Inne	0,00
	Ogółem	201 458,41

Karolina Miasta

(główny księgowy) Kulesza

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

(kierownik jednostki)
Paweł Osiewala

Tabela 1.16 ✓

Inne informacje

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie innych informacji	Skutki finansowe	Opis innych informacji
1	2	3	4
1.			
Ogółem		0,00	

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

Jakub Kulesza

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Paweł Osiewała

Paweł Osiewała

Tabela 2.1 
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych (uznane odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Miasta
(główny księgowy) 
2023.03.28

28.03.2023
(roki, miesiące, dni)


PREZIDENT MIASTA
(kierownik jednostki)
Paweł Osiewała

Tabela 2.2
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszt wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym		ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
	Ogółem	0,00		0,00	0,00		0,00

Skarbnik Miasta:
(główny księgowy) *Kulesza*

28. 03. 2023
(rok, miesiąc, dzień)

PREZIDENT MIASTA
(Kierownik Jednostki)
Paweł Osiewała

Tabela 2.3
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju przychodów	Kwota przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (opis)	Wyszczególnienie według rodzaju kosztów	Kwota kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (opis)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	197 982,16	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę rekompensat i dodatków cieplnych dla podmiotów wrażliwych.	Koszty działalności operacyjnej	197 982,16	Koszty w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (wypłaty rekompensat i dodatków cieplnych wraz z kosztami obsługi zadania).
2.	Przychody finansowe	2 695,16	Odsetki bankowe - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (rach. Rekompensaty i dodatki ciepła i rach. Dodatek węglowy).	Koszty działalności operacyjnej	9 751,66	Koszty w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (koszty dotyczące zwiększenia efektywności energetycznej).
3	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 349 243,26	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę rekompensat, dodatków cieplnych i dodatku węglowego dla gospodarstw domowych.	Koszty działalności operacyjnej	519 139,16	Koszty w ramach Funduszu Pomocy (nadanie nr PESEL, wykonanie zdjęć osobie ubiegającej się o nadanie PESEL, wypłata stypendiów i zaskównych dla dzieci z Ukrainy, zapewnienie miejsca zakwaterowania i wyżywienia uchodźcom, dotacje na edukację dzieci z Ukrainy).
4	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 904 970,35	Środki z Funduszu Pomocy na dofinansowanie własnych działań bieżących gmin - zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy.	Koszty działalności operacyjnej	746 782,91	Koszty zakupu i dystrybucji węgla dla gospodarstw domowych.
5	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	595 933,95	Przychody z tytułu sprzedaży węgla gospodarstwom domowym.	Koszty działalności operacyjnej	72 153,97	Koszty w ramach środków własnych dotyczące zapewnienia miejsca zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, tworzenia i koordynacji punktu konsultacyjnego dla uchodźców, zakupu łóżek na wyposażenie miejsca zakwaterowania.
6	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 554,43	Przychody z tytułu otrzymanych darowizn na pomoc obywatelom Ukrainy.	Koszty działalności operacyjnej	43 686,00	Zwrot części oświatowej subwencji ogólnej za 2018 rok
7				Koszty działalności operacyjnej	44 335,00	Zwrot dotacji finansującej zadanie "Klucz do nowego jutra".
8				koszty finansowe	582,02	Odsetki od dotacji finansującej zadanie "Klucz do nowego jutra".
Ogółem		13 090 375,31			1 634 422,88	

Skarbnik Miasta
Jolanta Kulesza

28.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

PREZIDENT MIASTA
Paweł Usiewała
(Opowiadający jednostką)

Tabela 2.5
Inne informacje

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie innych informacji	Skutki finansowe	Opis innych informacji
1	2	3	4
1.			
Ogółem		0,00	

Skarbnik Miasta

(główny księgowy)

Grzegorz Kulesza

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

(kierownik jednostki)

Paweł Osiewała

Tabela 3

Inne informacje jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

URZĄD MIASTA SIERADZA

okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie innych informacji mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Wartość wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki	Opis innych informacji
1	2	3	4
1.			
Ogółem		0,00	

Skarbnik Miasta

(główny księgowy) Kulesza

28. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

PREZEDNIENI MIASTA

Paweł Osiewała