

Urząd Gminy w Brzeźniu Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2023 roku	Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w ŁODZI
000535468 Numer identyfikacyjny REGON		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	50 315 527,77	68 212 671,56	A. Fundusz	51 106 187,98	70 249 068,04
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>10 489,24</i>	<i>I. Fundusz jednostki</i>	<i>24 259 962,29</i>	<i>32 533 721,28</i>
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>50 315 527,77</i>	<i>68 202 182,32</i>	<i>II. Wynik finansowy netto (+ -, -)</i>	<i>26 846 225,69</i>	<i>37 715 346,76</i>
1. Środki trwałe	49 443 553,54	67 019 920,78	1.1. Zysk netto (+)	26 846 225,69	37 715 346,76
1.1. Grunty	4 076 660,56	3 151 150,20	1.2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 538,46	111 538,46	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 042 544,49	56 873 351,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	106 133,98	5 230 220,21			
1.4. Środki transportu	302,77	724 386,74	B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe	217 911,74	1 040 812,32	C. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	871 974,23	1 182 261,54	1.1.		
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1.2.		
III. Należności długoterminowe			1.3.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 378 503,35	1 787 290,03
1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 378 503,35	1 787 290,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	812 465,96	501 566,92
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	2 169 163,46	3 823 686,51	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 761,42	37 566,39
I. Zapasy	138 715,53	49 222,20	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 626,01	200 398,55
1. Materiały	59 432,00	49 222,20	5. Pozostałe zobowiązania	56 172,02	698 005,15
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	254 921,50	304 479,51

3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
4. Towary	79 283,53		8. Fundusze specjalne	57 556,44	45 273,51
II. Należności krótkoterminowe	1 741 497,00	3 444 422,36	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 556,44	45 273,51
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	8.2. Inne fundusze		
2. Należności od budżetów			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	1 741 497,00	3 444 422,36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	288 950,93	330 041,95			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	288 950,93	330 041,95			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	52 484 691,23	72 036 358,07	Suma pasywów	52 484 691,33	72 036 358,07

SKARBNIK GMINY
mgr Katarzyna Major
Główny księgowy

28.03.2024
.....
rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr Dorota Kubiak
Kierownik jednostki

Urząd Gminy w Brzeźniu Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostka budżetowa sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w ŁODZI	
000535468				
Numer identyfikacyjny REGON				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			42 472 846,73	53 363 844,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			212 335,28	752 786,37
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			42 260 511,45	52 611 058,21
B. Koszty działalności operacyjnej			15 726 629,67	15 483 290,93
I. Amortyzacja			3 151 347,10	3 727 122,47
II. Zużycie materiałów i energii			1 452 301,55	1 613 405,31
III. Usługi obce			3 588 657,70	4 200 875,50
IV. Podatki i opłaty			165 557,99	188 821,10
V. Wynagrodzenia			2 811 896,36	3 275 417,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			572 567,24	641 098,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 255 479,36	1 787 050,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			2 715 303,90	49 500,00
X. Pozostałe obciążenia			13 518,47	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			26 746 217,06	37 880 553,65
D. Pozostałe przychody operacyjne			228,62	1 554,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne			228,62	1 554,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			2 480,54	28 670,32
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II. Pozostałe koszty operacyjne			2 480,54	28 670,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			26 743 965,14	37 853 437,33
G. Przychody finansowe			253 201,54	22 016,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki			252 532,58	22 016,78
III. Inne			668,96	0,00
H. Koszty finansowe			150 940,99	160 107,35
I. Odsetki			150 940,99	160 107,35
II. Inne				
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)			26 846 225,69	37 715 346,76
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)			26 846 225,69	37 715 346,76

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Major
(główny księgowy)

28.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Dorota Kubiak
(kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Brzeźniu	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostka budżetowa	Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w ŁODZI	
000535468			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		28 114 095,78	24 259 962,29
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		32 205 645,79	91 341 023,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		21 610 374,12	26 846 225,69
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		24 142 931,58	38 921 109,93
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		9 321 787,41	24 632 340,14
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		768 457,61	941 347,46
2. Zmniejszenia Funduszu jednostki (z tytułu)		40 218 512,72	83 067 264,23
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		42 109 117,14	53 984 998,41
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		13 716 381,23	26 036 071,64
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3707950,91	2 099 038,45
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		164 234,93	947 155,73
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		24 259 962,29	32 533 721,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		26 846 225,69	37 715 346,76
1. zysk netto (+)		26 846 225,69	37 715 346,76
2. strata neto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (poz. II+,- III)		51 106 187,98	70 249 068,04

SKARBNIK GMINY
mgr *Katarzyna Majer*
(główny księgowy)

28.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr *Dorota Kubiak*
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Brzeźnio
1.2	siedzibę jednostki
	Brzeźnio, ul. Wspólna 44
1.3	adres jednostki
	ul. Wspólna 44, 98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka działa zgodnie z ustawami
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	111 538,46 zł
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	2 176 476,24 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat

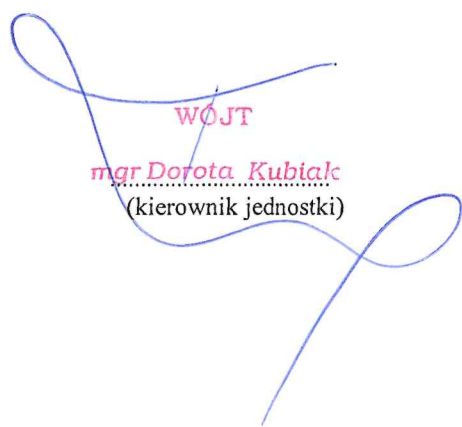
	1 381 303,98 zł
c)	powyżej 5 lat
	1 305 649,38 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Rodzaj zabezpieczeń: Pożyczki, kwota zobowiązań: 1 710 619,30 zł, forma zabezpieczenia hipoteka
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	164 370,53 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Nie dotyczy
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
	26 036 071,64 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Major
(główny księgowy)

28.03.2024
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Dorota Kubiać
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (13+12)	Umożenia			Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ²⁾	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego (14+15)			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Wartości niematerialne i prawne	142 375,89	0,00	45 733,98	0,00	45 733,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 109,87	142 375,89	35 244,74	0,00	177 620,63	0,00	10 489,24
GR	Środki trwałe:																	
0	Grunty	4 076 660,56	0,00	1 637,96	0,00	1 637,96	0,00	4 565,00	0,00	922 583,32	927 148,32	3 151 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4 076 660,56	3 151 150,20
	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	10 695 313,14	0,00	28 770,92	0,00	28 770,92	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	10 722 084,06	3 311 113,45	259 493,77	480,00	3 570 127,22	7 394 199,69	7 151 956,84
1	mieszkalnego																	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 924 796,81	0,00	15 266 859,48	0,00	15 266 859,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 191 656,29	29 266 452,01	3 203 809,81	0,00	32 470 261,82	37 659 344,80	49 721 394,47
3	Koły i maszyny energetyczne	46 452,56	0,00	902 559,18	0,00	902 559,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 011,74	24 906,96	21 046,71	0,00	45 953,67	21 545,60	903 058,07
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	392 502,50	0,00	66 680,77	0,00	66 680,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459 183,27	348 300,20	16 469,10	0,00	364 769,30	44 202,30	94 413,97
4	Maszyny, urządzenia i aparaty	229 819,92	0,00	216 575,52	0,00	216 575,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 395,44	200 154,41	11 768,53	0,00	211 922,94	29 665,51	234 472,50
5	Specjalistyczne	128 971,89	0,00	5 047 026,40	0,00	5 047 026,40	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	5 128 988,29	96 705,72	131 350,50	391,67	227 664,55	32 266,17	4 901 333,74
6	Urządzenia	2 332 207,06	0,00	733 924,97	0,00	733 924,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066 132,03	2 331 904,29	9 841,00	0,00	2 341 745,29	302,77	724 386,74
7	Środki transportu																	
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	825 756,84	0,00	13 232,70	0,00	13 232,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 989,54	629 390,70	71 844,59	0,00	701 235,29	196 366,14	137 754,25
8		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	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inwentarz żywy	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM ST	85 652 481,28	0,00	22 277 267,90		22 277 267,90		6 565,00	0,00	969 583,32	976 148,32	106 953 600,86	36 208 927,74	3 725 624,01	871,67	39 933 680,08	49 443 553,54	67 019 920,78

SKAŁBNIK GMINY
mgr Katarzyna Kujbor
(główny księgowy)

28.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr Dorota Kubioł
(kierownik jednostki)