

## INFORMACJA DODATKOWA na dzień 31.12.2022 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1	Nazwę jednostki
	URZĄD MIASTA
I.2	Siedzibę jednostki
	BIELSK PODLASKI
I.3	Adres jednostki
	BIELSK PODLASKI UL. KOPERNIKA 1
I.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</p> <p>Urząd nie posiada osobowości prawnej i jest jednostką organizacyjną powołaną dla wykonywania zadań publicznych określonych ustawami. Przy pomocy Urzędu wykonywane są zadania Gminy w zakresie: zadań własnych gminy, zadań zleconych w granicach upoważnień ustawowych, zadań powierzonych na podstawie zawartych porozumień, innych zadań określonych uchwałami Rady oraz przepisami prawa. Urząd Miasta Bielsk Podlaski jest jednostką pomocniczą Burmistrza, przy pomocy którego sprawuje on funkcję organu wykonawczego i wykonuje należące do jego właściwości zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym i innych ustawach, aktach wykonawczych oraz statucie miasta i uchwałach Rady.</p>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022- 31.12.2022
3.	Wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzającej samodzielnie sprawozdanie finansowe
	Sprawozdanie dotyczące jednostki budżetowej Urząd Miasta Bielsk Podlaski
4.	Omówienie przyjętych zasad ( polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji)

**Zasady- ( polityka) rachunkowości** przyjęte przez Urząd Miasta Bielsk Podlaski zawarte są w Zarządzeniu Nr 524/22 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 16 lutego 2022r. Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest odrębnie dla : Budżetu Miasta Bielsk Podlaski ( organu) i Urzędu Miasta Bielsk Podlaski ( jednostka budżetowa) przy użyciu programu autorstwa Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM, Roman i Tadeusz Groszek s.j. z Legionowa- Budżet ( wersja WIN). Program ten zapewnia kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości.

Do ewidencji analitycznej podatków i opłat wykorzystywany jest program FISKUS firmy Centrum Informatyki „ZETO” S.A. z Białegostoku.

Ewidencja analityczna środków trwałych prowadzona jest z wykorzystaniem programu komputerowego „System środki trwałe” ( wersja Windows) firmy ETOB Sp. z o.o. z Białegostoku

**Uproszczenia przyjęte w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski:**

- 1) Z ewidencji księgowej na koncie 310 wyłącza się paliwo, które w momencie nabycia odnosi się w koszty na konto 401 .Paliwo znajdujące się w zbiornikach pojazdów służbowych na dzień 31 grudnia na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji w drodze spisu z natury jest wyceniane wg cen z ostatniego dowodu zakupu z jednoczesnym pomniejszeniem kosztów zakupu.
- 2) Ewidencji księgowej na koncie 310 nie podlegają materiały służące do wykonywania różnych prac przez pracowników robót publicznych, bezpośrednio po zakupie przekazane do zużycia lub podlegające magazynowaniu w składzie podręcznym, lecz objęte są ewidencją ilościową.
- 3) Pozostałe środki trwałe, których okres użytkowania jest dłuższy niż rok natomiast wartość w cenie zakupu lub wytworzenia nie przekracza 500 zł są spisywane w koszty w 100% w miesiącu wydania do użytkowania i obejmuje się je tylko ewidencją ilościową, prowadzoną przez poszczególne referaty.
- 4) Wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia nie przekracza 500 zł są spisywane w koszty w 100% w miesiącu wydania do użytkowania i obejmuje się je tylko ewidencją ilościową.
- 5) Wydawnictwa specjalistyczne ( książki) i czasopisma zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty z chwilą zakupu. Ewidencja ilościowa prowadzona jest w sekretariacie urzędu.
- 6) Środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają ewidencji na koncie 011, natomiast wartości niematerialne i prawne na koncie 020. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonuje się w tabelach amortyzacyjnych sporządzanych za kolejne lata obrotowe i ujmuje się je w kartach analitycznych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych . Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje jednorazowo za cały rok obrotowy i ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą 31 grudnia.

**Wycena aktywów i pasywów**

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się , nie rzadziej niż na dzień bilansowy, wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej ( po aktualizacji środków trwałych), lub ceny sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku, lub wg wartości wynikającej z umowy darowizny albo też wg wartości określonej w decyzji.

	<p>2) Środki trwałe w budowie ( inwestycje)- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem poniesione do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.</p> <p>3) Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych- wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>4) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, co oznacza, że nie mogą być one wyższe niż ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.</p> <p>6) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość z zachowaniem zasady ostrożności. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod data ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>7) Zobowiązania- w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>8) Rezerwy- w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>9) Kapitały ( fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów własnych oraz pozostałe aktywa- w wartości nominalnej.</p> <p>10) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne jako koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, wyceniane są do bilansu wg ich wartości nominalnej ( np. koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty prenumeraty czasopism, abonamenty).</p> <p>11) Odpisów aktualizujących w odniesieniu do należności wątpliwych, w przypadkach określonych w art.35b ustawy o rachunkowości. Za należności wątpliwe uznaje się takie należności, co do których prawdopodobne jest , że nie zostaną zapłacone w ustalonym terminie i w oczekiwanej, pełnej wysokości a przedwczesne byłoby uznanie ich za nieściągalne. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na koniec roku obrotowego.</p>
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
I.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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
	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prezentują tabele:</p> <p>Nr 1 A-Zmiana wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ( umarzane stopniowo)</p> <p>Nr 1 B-Zmiana wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ( umarzane jednorazowo)</p> <p>Nr 2- Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,</p> <p>Nr 3- Zmiana wartości netto wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych</p>

I.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Aktualną wartość rynkową prezentuje tabela Nr 4 Urząd Miasta Bielsk Podlaski nie dysponuje innymi wycenami środków trwałych.
I.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych
I.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
I.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	Wartość obcych środków trwałych używanych przez Urząd prezentuje tabela Nr 5
I.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane o papierach wartościowych zawarte są w tabeli Nr 6
I.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)
	Szczegółowe dane o odpisach aktualizujących należności przedstawia tabela Nr 7
I.8	Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W roku 2022 Urząd Miasta Bielsk Podlaski nie tworzył rezerw na zobowiązania
I.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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
	Podział zobowiązań długoterminowych prezentuje tabela Nr 8
I.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 występuje
I.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.
I.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
	W Urzędzie Miasta Bielsk Podlaskim nie występują zobowiązania warunkowe.
I.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

	Na dzień 31.12.2022 w Urzędzie Miasta występuje zobowiązanie w kwocie 230.000 zł wobec Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa OT Białystok z tytułu umowy zawartej w dniu 01.07.2015 z Agencją Nieruchomości Rolnych OT w Olsztynie Filii w Suwałkach na zwrot aktualnej wartości pieniężnej nieruchomości 355/11 o powierzchni 4,9977 ha przy ul. Wojska Polskiego. Roczna rata wynosi 115.000 zł.
I.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje i poręczenia w formie bezgotówkowej prezentuje tabela Nr 9
I.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia tabela Nr 10
I.16	Inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami, zgodnie z tabelą Nr 12
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie przedstawia tabela Nr 11
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 publicznych wykazanych 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 wystąpiły istotne zdarzenia finansowe, które w znaczny sposób wpłynęłyby na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Urzędu Miasta Bielsk Podlaski

# Zmiana wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (umarzane stopniowo)

Tabela 1 A

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Z zakupu	rozliczenie inwestycji	Nieodpłatne otrzymane	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Sprzedaż	likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1.	Grunty	32 770 401,42	0,00	1 287 667,80	0,00	218 786,75	1 506 454,55	645 930,47	0,00	4 836 110,16	218 786,75	5 700 827,38	28 576 028,59
1,1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 482 348,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 074,85	0,00	0,00	0,00	22 074,85	8 460 273,47
2	Budynki i lokale	18 326 797,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 202,86	0,00	42 073,44	0,00	75 276,30	18 251 521,26
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 155 554,55	0,00	16 627 275,80	0,00	5 610 100,71	22 237 376,51	72 059,71	1 362 965,84	0,00	0,00	1 435 025,55	183 957 905,51
4	Kotły i maszyny energetyczne	944 852,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944 852,32
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 116 905,74	82 481,34	0,00	0,00	0,00	82 481,34	0,00	60 800,73	108 456,48	5 634,63	174 891,84	1 024 495,24
6	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	452 194,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 194,26
7	Urządzenia techniczne	541 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 807,00
8	Środki transportu	489 051,94	128 321,50	0,00	0,00	0,00	128 321,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 373,44
9	Narzędzia przyrządy, ruchomości	6 058 679,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 541,62	12 026,76	5 610 100,71	5 680 669,09	378 010,40
10	Wartości niematerialne i prawne	267 888,50	40 900,00	0,00	0,00	0,00	40 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 788,50
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	224 124 132,78	251 702,84	17 914 943,60	0,00	5 828 887,46	23 995 533,90	751 193,04	1 482 308,19	4 998 666,84	5 834 522,09	13 066 690,16	235 052 976,52

**Zmiana wartości początkowej środków trwałych (umarzane jednorazowo)**

Tabela 1 B

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość – stan na koniec roku obrotowego (3+7–12)
			Z zakupu	rozliczenie inwestycji	Nieodpłatne otrzymane	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Sprzedaż	likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	
1	pozostałe środki trwałe	1 522 013,02	184 697,69	0,00	5 398,85	<b>190 096,54</b>	0,00	15 946,23	187 505,75	0,00	<b>203 451,98</b>	<b>1 508 657,58</b>
2	wartości niematerialne i prawne	99 347,74	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>99 347,74</b>
RAZEM		<b>1 621 360,76</b>	<b>184 697,69</b>	<b>0,00</b>	<b>5 398,85</b>	<b>190 096,54</b>	<b>0,00</b>	<b>15 946,23</b>	<b>187 505,75</b>	<b>0,00</b>	<b>203 451,98</b>	<b>1 608 005,32</b>

# Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Tabela Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)
			Nieodpłatnie otrzymane	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Sprzedaż	Likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale	7 743 732,59	0,00	343 647,86	0,00	343 647,86	11 460,10	56 766,04	0,00	0,00	68 226,14	8 019 154,31
3	Obiekty inżynierii lądowej	75 858 016,46	0,00	7 675 700,90	1 690 074,32	9 365 775,22	0,00	980 265,30	0,00	0,00	980 265,30	84 243 526,38
4	Kotły i maszyny energetyczne	153 297,38	0,00	66 139,66	0,00	66 139,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 437,04
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	862 368,98	0,00	56 207,76	0,00	56 207,76	0,00	142 182,28	27 074,93	0,00	169 257,21	749 319,53
6	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	114 947,56	0,00	84 311,68	0,00	84 311,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 259,24
7	Urządzenia techniczne	150 805,91	0,00	68 106,53	0,00	68 106,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 912,44
8	Środki transportu	381 009,53	0,00	36 013,57	0,00	36 013,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 023,10
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	2 055 571,02	0,00	27 821,82	0,00	27 821,82	0,00	58 206,62	12 361,76	1 690 074,32	1 760 642,70	322 750,14
10	Wartości niematerialne i prawne	251 357,30	0,00	4 132,80	0,00	4 132,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 490,10
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	87 571 106,73	0,00	8 362 082,58	1 690 074,32	10 052 156,90	11 460,10	1 237 420,24	39 436,69	1 690 074,32	2 978 391,35	94 644 872,28



**Zmiana wartości netto wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość netto na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grunty	32 770 401,42	28 576 028,59
1,1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 482 348,32	8 460 273,47
2	Budynki i lokale	10 583 064,97	10 232 366,95
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 297 538,09	99 714 379,13
4	Kotły i maszyny energetyczne	791 554,94	725 415,28
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	254 536,76	275 175,71
6	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	337 246,70	252 935,02
7	Urządzenia techniczne	391 001,09	322 894,56
8	Środki transportu	108 042,41	200 350,34
9	Narzędzia przyrządy, ruchomości	4 003 108,47	55 260,26
10	Wartości niematerialne i prawne	16 531,20	53 298,40
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	136 553 026,05	140 408 104,24

### Wykaz działek wycenionych na koniec roku 2022

Lp.	Położenie	Obręb, Nr geodezyjny	Powierzchnia ha	Cena wg operatu szacunkowego zł netto	Data wyceny lub aktualizacji
1	Maszynowa – przeznaczona do wniesienia jako niepieniężny wkład do KZN Podlasie	3-3468/145	0,5885	474 255	2022.12.07
2	Przystrefowa	3-3474/97	0,2705	424 685	2022.12.07
3	Techniczna	3-3474/63	0,1037	103 700	2022.02.14
4	Techniczna	3-3474/36	1,3275	1 208 025	2022.02.14
5	Wojska Polskiego	3-355/11	4,9977	1 299 402	2022.12.07
6	Poświętna	3-1589/3	0,0023	2 312	2022.12.06
7	Białowieska	3-3474/105	0,0211	14 137	2022.12.05.
8	Brańska	3-508/7	0,0036	3 276	2022.12.05
9	Brańska	3-507/24	0,0014	1 274	2022.12.05
10	Mickiewicza – droga wewnętrzna	3-1831/16	3-1831/16	82 082	2022.12.09
11	Gajowa	2-159/7	0,1422	152 154	2022.12.09
12	Wilcza	2-159/11	0,1577	110 390	2022.12.07
13	Narutowicza	3-3251/3	0,1309	290 301	2022.12.07
14	Strzelnicza	3-3652/38	0,0721	69 216	2022.12.01

**Wartość ogółem: 4 235 209 zł**

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów na dzień 31.12.2022 r.**

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nazwa wierzyciela	Ilość szt.	Wartość
1.	Komputer LMDN8XM	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
2.	Komputer LMDF7TK	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
3.	Komputer 00293103	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
4.	Komputer 00291294	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
5.	Komputer 00290598	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
6.	Komputer PSVALE 3397124000251800	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
7.	Komputer 1001174244	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
8.	Komputer 1001174053	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
9.	Monitor VLANF04	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
10.	Monitor VLANX27	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
11.	Monitor A9LMTF083590	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
12.	Monitor A9LMTF083561	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
13.	Monitor A9LMTF083595	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
14.	Monitor ETLBL0C0571100E7264030	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
15.	Monitor F9LMQS065104	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
16.	Monitor F9LMQS065092	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
17.	Klawiatura 0019161	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
18.	Klawiatura 0019334	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
19.	Mysz 128381	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
20.	Mysz 123135	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
21.	Czytnik kart R05A13181803822	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
22.	Czytnik kart R05A131818003094	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
23.	Czytnik kart RR 111-005142	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
24.	Czytnik Kart z PINPAD RR 116-000630	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
25.	Czytnik kart RR 111-005141	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa

26.	Czytnik Kart z PINPAD RR 116-000667	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
27.	Czytnik kart RR 111-005128	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
28.	Czytnik kart RR 111-005145	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
29.	Czytnik kart RR 111-005130	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
30.	Czytnik kart RR 111-005134	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
31.	Czytnik kart RR 111-005129	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
32.	Czytnik kart RR 111-005144	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
33.	Skaner HP SCANJET 7400C SG07Q2615B	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	2	Nieznana wartość rynkowa
34.	Skaner MM4W083497 Epson Perfectoin V33	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
35.	Skaner MM4W083458 Epson Perfectoin V33	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
36.	Skaner MM4W083440 Epson Perfectoin V33	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
37.	Skaner CN573B10Q7	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
38.	Skaner CN573B10QH	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
39.	Drukarka HP Laser Jet 1100 FRHR614753	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	2	Nieznana wartość rynkowa
40.	Drukarka S3176846754 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
41.	Drukarka S3176854927 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
42.	Drukarka S3176854935 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
43.	Drukarka S3176846665 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
44.	Drukarka S3176854960 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
45.	Drukarka S3176854951 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
46.	Drukarka S3176855117 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
47.	Drukarka S3176854900 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
48.	UPS APC SMART SC420-5S1126T11981	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
49.	UPS EVER DUO PRO 500 195656	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
50.	Serwer SPL	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
51.	Serwer typ II Actina Solar 100S5 nr 00314205	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
52.	Switch D-LINK DFS-1005D QKOF1AB006378	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
53.	Modem AWIA Ecom 1002128	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa

54.	Router USG 2110-F 210235 G6AAZ0C3000034	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
55.	Listwa zasilająca	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
56.	Komputer NTT Busines nr AI0000001856	Podlaski Urząd Wojewódzki	1	2 988,90
57.	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M2875 ND Nr UW0000001858	Podlaski Urząd Wojewódzki	1	923,73
58.	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box nrUPS0000001856	Podlaski Urząd Wojewódzki	1	322,26
59.	Szafa krosownicza	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	2 520,75
60.	Działka nr 929/13,929/14,929/15 obręb 3 o powierzchni 0,5989 ha	Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. Z o.o.		Nieznana wartość rynkowa
61.	Komputer DELL typu All in One OptiPlex 7490 All-in-One XCTO z Windows 10 Pro nr 7441DN3	Minister Cyfryzacji	1	4.797,00
62.	Komputer DELL typu All in One OptiPlex 7490 All-in-One XCTO z Windows 10 Pro nr 6GZ7DN3	Minister Cyfryzacji	1	4.797,00
63.	Stacja mobilna –Notebook HP PROBOOK 455	Minister Cyfryzacji	1	3.932,31
64.	Drukarka Epson EcoTank XAH9047154 XAH9046800 XAH9046806	Minister Cyfryzacji	3	2.258,70
65.	Modem ALCATEL MW40V- 2ATBPL1	Minister Cyfryzacji	1	195,57
66.	Czytnik linii papilarnych UareU Hid DigitalPersona 5300 Fingerprint Reader Nr P102C302845 Nr P102C302846 Nr P102C302847 Nr P102C302848	Minister Cyfryzacji	4	1.968,00
67.	Karta SIM T-Mobile Nr 8948022121100425438/11	Minister Cyfryzacji	1	Nieznana wartość rynkowa
68.	Czytnik kart stykowy BIT4ID MiniLector	Minister Cyfryzacji	1	47,36
69.	Hub USB 3.0 7 portów 36W	Minister Cyfryzacji	3	440,97

## Papiery wartościowe

Tabela Nr 6

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Akcje		9 558 400,00		0,00		0,00		9 558 400,00
1,1	MPEC S.A. Bielsk Podlaski	95 584,00	9 558 400,00		0,00		0,00	95 584,00	9 558 400,00
2	Udziały		21 750 500,00		3 000 000,00		0,00		24 750 500,00
2,1	Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o Bielsk Podlaski	43 399,00	21 699 500,00		0,00		0,00	43 399,00	21 699 500,00
2,2	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania sp. z o.o Bielsk Podlaski	51,00	51 000,00		0,00		0,00	51,00	51 000,00
2,3	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN - Podlaskie" sp. z o.o.			60 000,00	3 000 000,00			60 000,00	3 000 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	39 600,00	39 600 000,00			1 500,00	1 500 000,00	38 100,00	38 100 000,00
	<b>Ogółem</b>		<b>70 908 900,00</b>		<b>3 000 000,00</b>		<b>1 500 000,00</b>		<b>72 408 900,00</b>

# Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela Nr 7

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia odpisów aktualizujących	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Podatek od nieruchomości	3 586 631,57	1 036 916,00	270 486,37	1 583 658,27	2 769 402,93
2.	odsetki od podatku od nieruchomości	401 545,00	237 349,00	19 340,00	21 926,00	597 628,00
3.	Podatek rolny					0,00
4.	Podatek leśny					0,00
5.	Podatek od środków transportowych	3 570,41		115,41		3 455,00
6.	odsetki od podatku od środków transportowych	1 930,00	471,00		54,00	2 347,00
7.	należności cywilnoprawne -użytkowanie wieczyste	390 259,76	3 654,45	1 849,55	180 194,15	211 870,51
8.	odsetki od należności cywilnoprawnych - użytkowanie wieczyste	22 085,46	19 039,51	1 749,42	690,69	38 684,86
9.	należności cywilnoprawne -czynsz dzierżawny, bezumowne korzystanie	78 539,17	11 667,60			90 206,77
10.	odsetki od należności cywilnoprawnych - czynsz dzierżawny, bezumowne korzystanie	22 271,29	8 665,50			30 936,79
11.	należności publicznoprawne- opłata adiacencka	19 379,80		667,40		18 712,40
12.	odsetki od należności publicznoprawnych	4 820,28	1 642,59	422,82		6 040,05
13.	należności publicznoprawne -odszkodowanie za wywłaszczoną nieruchomość	0,00	0,00	0,00		0,00
14.	odsetki od należności publicznoprawnych - odszkodowanie za wywłaszczoną nieruchomość	0,00		0,00		0,00
15.	Rozliczenia sporne i wątpliwe, wyroki sądowe	1 005 489,77	12 540,00	870 968,35		147 061,42
16.	należności z tytułu gospodarki odpadami	15 650,94	2 070,00	1 931,00	760,52	15 029,42
17.	Odsetki należności z tytułu gospodarki odpadami	2 653,00	1 763,00	1 259,00	9,01	3 147,99
18.	należności z tytułu urządzeń wbudowanych w pasie drogowym	13 109,28				13 109,28
19.	odsetki z tytułu urządzeń wbudowanych w pasie drogowym	6 180,72	1 412,97			7 593,69
20.	należności z tytułu korzystania z przystanków	22,10		22,10		0,00
21.	odsetki od należności spornych i wątpliwych	0,00	26 257,47			26 257,47
	<b>Ogółem</b>	<b>5 574 138,55</b>	<b>1 363 449,09</b>	<b>1 168 811,42</b>	<b>1 787 292,64</b>	<b>3 981 483,58</b>

**Zobowiązania według okresów wymagalności na dzień 31.12.2022 r**

L.p.	Zobowiązania wobec	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Kredyty i pożyczki					872.406,00	296.406,00
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych					39.600,000,00	38.100,000,00
3	Inne zobowiązania finansowe						
4	Zaliczki otrzymane na dostawy						
5	Zobowiązania wekslowe						
	Weksel In blanco z deklaracją wekslową do Umowy Nr 012/12/B-OW/OT-008/PNUE z dnia 25.06.2012- WFOŚiGW- pożyczka 727.406 zł					727.406,00	727.406,00



Tabela nr 9

**Gwarancje i poręczenia otrzymane przez Urząd Miasta Bielsk Podlaski nie wykazane w bilansie na dzień 31.12.2022**

<b>Lp.</b>	<b>Kontrahent</b>	<b>Zabezpieczenie ( nr gwarancji bankowej, nr polisy)</b>	<b>Data początkowa zabezpieczenia</b>	<b>Data końcowa zabezpieczenia</b>
1	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 5/2017/8061/G i nr 5A/2017/8061/G	04.07.2017	04.01.2023
2	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 11/2017/8061/G i nr 11A/2017/8061/G	13.09.2017	05.02.2023
3	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 10/2017/8061/G i nr 10A/2017/8061/G	13.09.2017	05.02.2023
4	Firma Usługowo Budowlana „Wróblewscy” Andrzej Wróblewski, 17-100 Bielsk Podlaski ul. Żwirki i Wigury 63	Gwarancja bankowa nr 12A/2017/8061/G	28.09.2017	29.10.2023
5	SATO Sp. Z O.O. 15-339 Białystok ul. Zielna 31W	Gwarancja nr 280000139669	06.10.2017	29.10.2023
6	SATO Sp. Z O.O. 15-339 Białystok ul. Zielna 31W	Gwarancja nr 280000139675	10.10.2017	29.10.2023
7	SATO Sp. Z O.O. 15-339 Białystok ul. Zielna 31W	Gwarancja nr 280000139676	10.10.2017	29.10.2023
8	Firma Usługowo Budowlana „Wróblewscy” Andrzej Wróblewski, 17-100 Bielsk Podlaski ul. Żwirki i Wigury 63	Gwarancja bankowa nr 14/2017/8061/G	31.10.2017	12.08.2024
9	INFRA INSTAL Sp. Z O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Jagiellońska 39	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0355/17/0003	09.11.2017	13.10.2025
10	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 10B/2017/8061/G	22.12.2017	14.06.2023
11	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 2/2018/8061/G	08.03.2018	12.11.2023
12	INFRA INSTAL Sp. Z O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Jagiellońska 39	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0355/18/0003	06.04.2018	30.10.2023

13	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 10C/2017/8061/G	27.04.2018	14.07.2023
14	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSUD” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Gwarancja bankowa nr 56 1020 1332 0000 1896 0356 4952	01.08.2018	10.11.2024
15	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe „EL-M” Marcin Mróz 08-330 Kosów Lacki ul. Leśna 3	Gwarancja bankowa nr 441539/114/18/KOS	31.12.2018	15.01.2024
16	Ekocentrum Wrocławski Ośrodek Usług Ekologicznych Sp. Z O.O 54-434 Wrocław ul Budziszewska 35/1	Gwarancja nr 280000149709 + Aneks nr 1	13.08.2018	15.11.2027
17	Przedsiębiorstwo Inżynieryjne „PRESS” S.A. 16-400 Suwałki ul. Piaskowa 7	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0133/18/0015	16.11.2018	15.01.2026
18	Regionalny Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach 17-300 Siemiatycze ul. Armii Krajowej 35	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 912700179613	26.10.2018	12.09.2025
19	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSUD” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0190/18/0017	07.09.2018	31.12.2023
20	Usługi Ogólnobudowlane Statucki Eugeniusz ,63-100 Śrem, Dalewo 94	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056137521 i nr 998056137522	23.09.2019	14.01.2025
21	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe „MADO” Andrzej Mróz 08-330 Kosów Lacki ul. Leśna 3	Gwarancja bankowa rękojmi Nr 347756/45/19/G	29.12.2019	13.01.2025
22	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSUD” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy nr 97 1020 1332 0000 1196 0395 1878 + Aneks nr 1	28.11.2019	15.12.2025
23	Marcin Kruszewski – Przedsiębiorstwo Handlowo - Usługowe ROLTEKS-SOKOŁY 18-218 Sokoły ul. Kolejowa 33	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG25/0443/19/0002	05.12.2019	15.09.2025

24	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG26/0685/19/0009	17.12.2019	15.08.2026
25	Usługi Remontowo-Budowlane Rudziński Józef 15-663 Białystok ul. Skrajna 13/42	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000174872 + Aneks nr 1	19.05.2020	14.11.2025
26	Instytut Zrównoważonego Rozwoju Sp. Z O.O. 15-620 Białystok ul. Elewatorska 17 lok. 1	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG25/0387/20/0001	05.06.2020	15.01.2026
27	Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach 17-300 Siemiatycze ul. Armii Krajowej 35	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr912700404171	10.06.2020	23.02.2027
28	Przedsiębiorstwo Handlowo- Usługowe „MADO” Andrzej Mróz 08-330 Kosów Lacki ul. Leśna 3	Gwarancja bankowa rękojmi nr 347756/36/20/G	15.04.2021	27.05.2030
29	NOVUM Sp. Z O.O. 12-100 Szczytno Ul. Bolesława Chrobrego 1	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy i rękojmi za wady nr 54/20/80005/G + Aneks nr 1	27.07.2020	01.06.2026
30	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad Nr1051925288/GKDo/2 020/091	29.07.2020	15.05.2027
31	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000182227	30.07.2020	15.05.2027
32	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad Nr1051925605/GKDo/2 020/091	29.07.2020	14.08.2026

33	Przedsiębiorstwo Robót Elektrycznych i Budowlanych „MIPA” Leon Stankiewicz 15-545 Białystok ul. Konstantego Ciołkowskiego 24	Gwarancja Bankowa nr G/68/2020/Z  + Aneks nr G/A1/2022 + Aneks nr G/A2/2022	25.11.2020	15.10.2027
34	NAJBARD Andrzej Bałło 17-100 Bielsk Podlaski ul. Tokarzewicza 11	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG25/0474/20/0001	30.11.2020	15.10.2026
35	Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „MAKSUD” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy nr 31 1020 1332 0000 1596 0419 5467	24.11.2020	15.02.2027

**Świadczenia pracownicze**

Tabela Nr 10

Lp	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota
1	Wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 089 774,94
2	Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	1 362 926,23
3	Pracownicze plany kapitałowe	14 475,54
4	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	24 961,68
5	Badania lekarskie	6 928,00
6	ZFŚS	202 585,71
7	Szkolenia i podróże służbowe	24 974,15
8	Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli	
9	Dofinansowanie do kształcenia nauczycieli	
	<b>Ogółem</b>	<b>9 726 626,25</b>

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Tabela Nr 11

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Środki trwałe w budowie - stan na początek roku	Inwestycje rozliczone w ciągu roku	Inwestycje bez efektów ekonomicznych	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			wewnętrzne przeniesienia	przekazanie nakładów	Środki trwałe w budowie - stan na koniec roku
					Ogółem	odsetki	różnice kursowe			
1	Dokumentacja na budowę ul. Akacyjowej, Kasztanowej...	217 337,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 337,35
2	Remont budynku ratusza - ekspertyza techniczna i dokumentacja projektowa	36 285,00	0,00	36 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budowa nawierzchni, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ulicach: Kruczej, Sikorskiego (od ul. Rejtana do ul. Kowalskiej), Kochanowskiego, Matejki, Kołłątaja, Kowalskiej, Plater, Wschodniej, Harcerskiej, Broniewskiego, Grunwaldzkiej, Okrężnej, Młynowej, drogi do Hryniewicz – dokumentacja projektowa	27 321,69	27 321,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Niskoemisyjny transport publiczny i bezpieczna komunikacja na terenie Bielska Podlaskiego	0,00	0,00	0,00	1 739 708,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 708,90
5	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski (patrz konto 080-1-330, 080-2-330)	51 589,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 589,16	0,00	0,00
6	Oświetlenie ul. Chmielnej (droga do oczyszczalni ścieków)	9 978,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 978,99
7	Zwrot aktualnej wartości pieniężnej (wykupienie) przekazanej nieodpłatnie Miastu Bielsk Podlaski na podstawie umowy zawartej w dniu 24 października 1995 roku w formie aktu notarialnego	0,00	115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8	Budowa, przebudowa części ulic, organizacja ruchu w centrum miasta Bielsk Podlaski – dokumentacja projektowa	288 505,57	0,00	126 099,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 406,37
9	Budowa nawierzchni wraz z infrastrukturą w ulicy Szarych Szeregów – dokumentacja projektowa	23 467,63	23 467,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Budowa Orlika Lekkoatletycznego na terenie MOSIR w Bielsku Podlaskim	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 335,00
11	Budowa ul. Ogrodowej na odcinku od ul. Mickiewicza do ul. Wschodniej – dokumentacja projektowa	56 653,03	56 653,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Dostosowanie pomieszczeń Gimnazjum Nr 1 dla potrzeb Szkoły Podstawowej Nr 5 w Bielsku Podlaskim	889 264,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 264,45	0,00
13	Montaż, instalacja efektywnego energetycznego oświetlenia w zakresie dróg publicznych wraz z systemem sterowania oświetlenia na terenie miasta Bielsk Podlaski	72 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 324,00
14	Rewitalizacja BDK i kina Znicz na cele kulturalne, edukacyjne , społeczne	573 463,82	0,00	573 463,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Budowa fontanny miejskiej w Skwerze im. Izabeli Branickiej w Bielsku Podlaskim	16 119,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 119,40
16	Budowa rowu z przepustami w ul. Bagnistej i ul. Zimowa Droga - dokumentacja projektowa	24 764,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 764,10
17	Połączenie drogowe ul. Brańskiej z ul. 11 Listopada, ul. Wojska Polskiego z ul. Norwida - dokumentacja projektowa	169 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 422,00
18	Budowa ul. Wyszyńskiego na odcinku od ul. 11 Listopada do ul. Wojska Polskiego - dokumentacja projektowa	53 286,00	53 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Budowa bieżni przy Szkole Podstawowej Nr 2 im. kpt. W. Wysockiego w Bielsku Podlaskim	187 074,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 074,57	0,00
20	Termomodernizacja budynków MOSIR w Bielsku Podlaskim	62 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 730,00
21	Niskoemisyjny transport publiczny i bezpieczna komunikacja na terenie miasta Bielsk Podlaski	33 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 102,00	0,00	0,00





37	Budowa nowych dróg publicznych na odcinku od ul.11 Listopada do ul. Brańskiej oraz od ul. C.K. Norwida do ul. Bł.ks. A.Beszty-Borowskiego	2 087 614,94	337 837,80	0,00	5 605 143,68	0,00	0,00	0,00	0,00	7 354 920,82
38	Rozbudowa drogi nr 107371 ul. Wyszynskiego na odcinku od ul.11 Listopada do ul. Wojska Polskiego w Bielsku Podlaskim	2 775 634,40	2 775 634,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Koszty FS, kwalifikowane - Budowa, przebudowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim- dokumentacja projektowa"	11 200,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200,75
		<b>30 724 661,13</b>	<b>17 080 113,60</b>	<b>741 383,02</b>	<b>18 103 353,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84 691,16</b>	<b>1 076 339,02</b>	<b>29 845 488,05</b>

**Tabela wzajemnych rozliczeń między jednostkami na dzień 31.12.2022r.**

**JEDNOSTKI BUDŻETOWE**

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**

Lp	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Jednostka organizacyjna	kwota
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	I.1.6		0,00
	Razem			0,00
2	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	I.2.6	MOSiR Bielsk Podlaski MOSiR Bielsk Podlaski SP Nr 3 Bielsk Podlaski MOPS Bielsk Podlaski ŚDS Bielsk Podlaski Przedszkole Nr 9 Przedszkole Nr 5 SP Nr 5 Bielsk Podlaski SP Nr 5 Bielsk Podlaski SP Nr 2 Bielsk Podlaski SP Nr 2 Bielsk Podlaski SP Nr 4 Bielsk Podlaski WODNIK Bielsk Podlaski Przedszkole Nr 3 Przedszkole Nr 7	494.361,17 2.987.000,00 152.040,00 5.585,20 4.652,17 92.535,00 60.405,00 34.015,00 889.264,45 179.265,00 187.074,57 167.511,20 830.000,00 80.877,99 27.806,35
	Razem			6.192.393,10

**Bilans jednostek budżetowych na dzień 31.12.2022r.**

Lp	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Jednostka organizacyjna	Kwota
AKTYWA				
1	Rozliczenie dotacji przedmiotowej	B.II.4	Pływalnia Miejska WODNIK	48.680,34
	Razem			48.680,34
PASywa				
2	Rozliczenia związane z obsługą hotelową	D.II.1	MOSiR Bielsk Podlaski	3.360,00
	Razem			3.360,00