Urząd Miasta Tychy
al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.

KOREKTA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Miasta Tychy

1.2 Siedziba jednostki

43-100 Tychy, al. Niepodległości 49

1.3 Adres jednostki

43-100 Tychy, al. Niepodległości 49

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Urzędu Miasta Tychy jako jednostki organizacyjnej gminy jest świadczenie pomocy prezydentowi miasta w zakresie realizacji uchwał rady gminy (rady miasta) i zadań gminy (miasta) określonych przepisami prawa państwowego.

Do zadań gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i cieplną oraz gaz;
- działalności w zakresie telekomunikacji;
- lokalnego transportu zbiorowego;
- ochrony zdrowia;
- wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- gminnego budownictwa mieszkaniowego;
- edukacji publicznej;
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;
- targowisk i hal targowych;
- zieleni gminnej i zadrzewień;
- cmentarzy gminnych;
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego;
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej;

- wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej;
- promocji gminy;
- współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450, 650, 723 i 1365 oraz z 2019 r. poz. 37);
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

Sprawozdanie jednostkowe

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

a) Zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa

Lp.	*Pozycja aktywów*			*Zasady wyceny*			
				*Cena nabycia**	*Koszt wytworzenia*	*Wartość rynkowa z dnia nabycia*	*Wartość rynkowa z dnia nabycia lub wg umowy o nieodpłatnym przekazaniu, jeśli ta określa wartość niższą*
				na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości			
1.	***Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne***	*Nabyte odpłatnie*		x			
		Wytworzone we własnym zakresie			x		
		Nabyte nieodpłatnie	*w drodze spadku*			x	
			w drodze darowizny				x
			w inny nieodpłatny sposób				x

*Cena nabycia - to cena zakupu składnika aktywów, 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 składnika aktywów 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.

Urząd Miasta Tychy
al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

KOREKTA

Lp.	Pozycja aktywów			Zasady wyceny						
				W trakcie roku obrotowego					Na dzień bilansowy	
				Cena nabycia	Koszt wytworzenia	Wartość rynkowa z dnia nabycia lub wg umowy o nieodpłatnym przekazaniu, jeśli ta określa wartość niższą	Wartość rynkowa z dnia nabycia	Inna (podać)	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem kosztów pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Inna (podać)
1.	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	Nabyte odpłatnie		x					x	
		Wytworzone we własnym zakresie			x				x	
		Nabyte nieodpłatnie	w drodze spadku			x			x	
			w drodze darowizny				x		x	
			w inny nieodpłatny sposób				x		x	

Lp.	Pozycja aktywów		Zasady wyceny					
			Na dzień przekazania zaliczki				Na dzień bilansowy	
			Wartość nominalna	Kurs faktycznie zastosowany przez bank	Średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji	Kurs historyczny	Wartość nominalna	Średni kursNBP obwiązujący na dzień bilansowy
1.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) w walucie PLN**		x				x	
2.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) w walucie obcej**	przekazana z r-ku bankowego prowadzonego w PLN		x				x
		przekazana z r-ku bankowego w walucie obcej				x		x

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny		Zasady prezenentacji w bilansie		Nie dotyczy
		Na dzień bilansowy wykazywane w wysokości wymaganej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami skorygowanych o odpis aktualizujący należności	Inna (podać)	Należności z tutułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z inntych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych		
				wymagalne w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego	wymagalne powyżej 12 m-cy od dnia bilansowego	
1.	**Należności krókoterminowe**	x		x		
2.	**Należności długoterminowe**	x			x	

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny				
		Cena zakupu	Koszty bezpośrednie wytworzenia	Materiały bezpośrednie	Inna (podać)	Nie dotyczy
1.	**Zapasy**					
1.1	**Materiały**	x				
1.2	**Półprodukty i produkty w toku**		x			x
1.3	**Produkty gotowe**		x			x
1.4	**Towary**	x				x

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny		
		Cena nabycia	Inna (podać)	Nie dotyczy
1.	**Długoterminowe aktywa finansowe - akcje, udziały**	x		
2.	**Inne długoterminowe aktywa**	x		

Pozycja aktywów			Zasady wyceny					
			W trakcie roku obrotowego		Na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy			Nie dotyczy
Środki pieniężne	**wyrażone w walucie w PLN**		Wartość nominalna	x	Stan środków pieniężnych	Wartość nominalna	x	
	wyrażone w walucie obcej	Przychód (wpływ)	Średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień opracji	x		Średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień opracji	x	
			Inny (podać jaki)					
		Rozchód (wypływ)	Średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień opracji			Inny (podać jaki)		
			Kurs "historyczny" np. LIFO, FIFO (podać)	x LIFO				
			Inny (podać jaki)					

Pasywa

Lp.	Pozycja pasywów	Zasady wyceny		Zasady prezenentacji w bilansie	
		Wycenianie w wysokości wymagającej zapłaty. Dla zobowiązań w walucie obcej przeliczone wg średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania	Inna (podać)	wymagalne w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego	wymagalne powyżej 12 m-cy od dnia bilansowego
1.	**Zobowiązania krótkotermniowe**	x		x	
2.	**Zobowiązania długotermniowe**	x			x

Lp.	Pozycja pasywów	Wyceneniane w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	Inna (podać)	Nie dotyczy
1.	**Rezerwy**	x		

b) **Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.**

Lp.	Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjcnych lub umorzeniowych			Częstotliwość			Metoda			Stawki	
		o wartości początkowej		Jednorazowo w dniu przyjęcia do używania	Raz w miesiącu	Raz w roku	Liniowa	Inna (podać)	Inna (podać)	Ustalone indywidualnie	Określone w załączniku do UOPDOP (Wkaz rocznych stawek amort.)
		do 31.12.2017 r.	od 01.01.2018 r.								
1.	**Środki trwałe** (z wyłączeniem środków trwałych niepodlegających umorzeniu, tj. gruntów i dóbr kultury)	..... zł - 3.500 zł	2.500 zł - 10.000 zł	x							
		pow. 3.500 zł	pow. 10.000 zł		x		x				x
2.	**Wartości niematerialne i prawne**	do 3.500 zł	do 10.000 zł	x							
		pow. 3.500 zł	pow. 10.000 zł		x		x				x
							grupa środków trwałych				

c) **Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 ustawy o rachunkowości).**

W trakcie roku obrotowego wartość zakupionych materiałów obciąża koszty, których ewidencję prowadzi się na koncie 401 – Zużycie materiałów i energii. W przypadku, gdy część z nich nie zostanie zużyta do końca roku obrotowego pozostałą ilość materiałów obejmuje się spisem z natury i ich po wycenie (cena zakupu) ujmuje się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty konta 401. Pod datą pierwszego dnia roboczego roku następnego równowartość ustalonych na dzień bilansowy materiałów przenosi się z konta 310 na konto 401.

d) Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ust.1 wustawy z dnia 29 września 1994 r. Uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty należności dokonuje się odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

1.	*należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym*	x
2.	*należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności*	x
3.	*należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności*	x
4.	*należności stanowiących równowartość kwot podwyżających należnosci, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania*	x
5	*należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieścialne należności*	x

Odpisu aktualizującego wartość należności wymagalnych (przeterminowanych) dokonuje się przyjmując zasadę "wiekowania":

Lp.	*Okres od daty wymagalności należności*	*% odpisu*
1.	*Nie dotyczy*	

Inne zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności

Nie dotyczy

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość innych aktywów

Nie dotyczy

5. Inne informacje

-

Urząd Miasta Tychy
al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.

KOREKTA

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian zachodzących w stanach wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w trakcie roku obrotowego

ZMIANY W STANIE WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia							Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+10–17)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne			aktualizacja	Koszty inwestycji / przekazane zaliczki na inwestycje	Ogółem (4+5+6+7+8+9)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	Przekazanie kosztów inwestycji / przyjęcie z inwestycji na środki trwałe lub WNiP	Ogółem (11+12+13+14+15+16)	
				przyjęcie z inwestycji / ulepszenie	przekwalifikowanie do innych KŚT	inne (podać tytuł)						przekwalifikowanie do innych KŚT	Różnice inwentaryzacyjne - przeniesienie do ewidencji pozabilansowej				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	Wartości niematerialne i prawne	*4 735 936,26*	*4 456,00*						4 456,00	*4 456,00*	*16 605,00*					*21 061,00*	*4 719 331,26*
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 251 323 158,87	13 450 434,65	9 794 252,55	0,00	13 221,10	0,00	51 074 460,35	74 332 368,65	60 386 674,38	554 830,49	0,00	6 437,22	0,00	61 039 058,84	121 987 000,93	2 203 668 526,59
1.	Środki trwałe	2 211 747 958,05	13 450 434,65	9 794 252,55	0,00	13 221,10	0,00	0,00	23 257 908,30	60 386 674,38	554 830,49	0,00	6 437,22	0,00	0,00	60 947 942,09	2 174 057 924,26
1.1	*Grunty*	1 746 589 313,45	10 102 805,12	1 404 400,11		10 416,70			11 517 621,93	58 977 877,16						*58 977 877,16*	1 699 129 058,22
1.2	*Budynki, lokale*	35 394 911,47	681 521,05	13 097,96					694 619,01	669 568,05						*669 568,05*	35 419 962,43
1.3	*Obiekty inżynierii lądowej i wodnej*	416 779 707,83	2 482 241,85	8 152 588,05					10 634 829,90	596 460,57	63 082,64					*659 543,21*	426 754 994,52
1.4	*Kotły i maszyny energetyczne*	551 837,65							0,00							*0,00*	551 837,65
1.5	*Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania*	2 170 373,41							0,00	10 812,32	269 719,60		305,00			*280 836,92*	1 889 536,49
1.6	*Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne*	6 500,00	11 650,49						11 650,49	11 650,49						*11 650,49*	6 500,00
1.7	*Urządzenia techniczne*	4 601 740,68	780,62	59 655,00					60 435,62	7 780,62	11 589,70					*19 370,32*	4 642 805,98
1.8	*Środki transportu*	836 965,44							0,00							*0,00*	836 965,44
1.9	*Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane*	1 925 832,16	40 032,00	154 811,43					194 843,43	54 109,67	112 656,82					*166 766,49*	1 953 909,10
1.10	*Pozostałe środki trwałe*	2 890 775,96	131 403,52	9 700,00		2 804,40			143 907,92	58 415,50	97 781,73		6 132,22			*162 329,45*	2 872 354,43
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	39 575 200,82						51 074 460,35	51 074 460,35						61 039 058,84	*61 039 058,84*	29 610 602,33
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00						0,00	0,00						0,00	*0,00*	0,00
Ogółem		2 256 059 095,13	13 454 890,65	9 794 252,55	0,00	13 221,10	0,00	51 074 460,35	74 336 824,65	60 391 130,38	571 435,49	0,00	6 437,22	0,00	61 039 058,84	122 008 061,93	2 208 387 857,85

ZMIANY STANU UMORZENIA ORAZ WARTOŚCI KSIĘGOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa składnika aktywów	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenie umorzenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-12)	Wartość księgowa (netto) składników aktywów		
			umorzenie za rok obrotowy	korekty	inne (podać jakie)	aktualizacja	Ogółem (4+5+6+7)	korekty	inne (podać tytuł)- Umorzenie za rok obrotowy-zmniejszenia	aktualizacja	Ogółem (9+10+11)		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 735 936,26	4 456,00				4 456,00		21 061,00		21 061,00	4 719 331,26	0,00	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	192 131 154,78	20 204 557,09	0,00	0,00	0,00	20 204 557,09	0,00	1 395 982,61	0,00	1 395 982,61	210 939 729,26	2 059 192 004,09	1 992 728 797,33	
1.	Środki trwałe	192 131 154,78	20 204 557,09	0,00	0,00	0,00	20 204 557,09	0,00	1 395 982,61	0,00	1 395 982,61	210 939 729,26	2 019 616 803,27	1 963 118 195,00	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 589 313,45	1 699 129 058,22	
1.2	Budynki, lokale	13 021 975,61	1 343 907,40	0,00	0,00	0,00	1 343 907,40	0,00	473 436,86	0,00	473 436,86	13 892 446,15	22 372 935,86	21 527 516,28	262 423 081,19
1.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	168 029 502,11	18 142 402,53	0,00	0,00	0,00	18 142 402,53	0,00	312 475,03	0,00	312 475,03	185 859 429,61	248 750 205,72	240 895 564,91	
1.4	Kotły i maszyny energetyczne	370 721,80	38 367,83	0,00	0,00	0,00	38 367,83	0,00	0,00	0,00	0,00	409 089,63	181 115,85	142 748,02	698 917,63
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 145 379,26	23 235,25	0,00	0,00	0,00	23 235,25	0,00	284 428,52	0,00	284 428,52	1 884 185,99	24 994,15	5 350,50	
1.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	2 805,83	910,00	0,00	0,00	0,00	910,00	0,00		0,00	0,00	3 715,83	3 694,17	2 784,17	
1.7	Urządzenia techniczne	3 976 406,28	134 993,49	0,00	0,00	0,00	134 993,49	0,00	16 628,73	0,00	16 628,73	4 094 771,04	625 334,40	548 034,94	
1.8	Środki transportu	403 622,00	112 734,15	0,00	0,00	0,00	112 734,15	0,00		0,00	0,00	516 356,15	433 343,44	320 609,29	
1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	1 289 965,93	264 098,52	0,00	0,00	0,00	264 098,52	0,00	146 684,02	0,00	146 684,02	1 407 380,43	635 866,23	546 528,67	546 528,67
1.10	Pozostałe środki trwałe	2 890 775,96	143 907,92	0,00	0,00	0,00	143 907,92	0,00	162 329,45	0,00	162 329,45	2 872 354,43	0,00	0,00	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00	39 575 200,82	29 610 602,33	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00	0,00	0,00	
Ogółem		196 867 091,04	20 209 013,09	0,00	0,00	0,00	20 209 013,09	0,00	1 417 043,61	0,00	1 417 043,61	215 659 060,52	2 059 192 004,09	1 992 728 797,33	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa*			Wartość księgowa netto na koniec okresu sprawozdawczego**			Dodatkowe informacje
1.	Grunty							brak inromacji o wartości rynkowej
2.	Budynki, lokale							
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
4.	Kotły i maszyny energetyczne							
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania							
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne							
7.	Urządzenia techniczne							
8.	Środki transportu							
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane							
10.	Pozostałe środki trwałe, w tym:							
	Dobra kultury							

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

1.4. Wartość księgowa gruntów użytkowanych wieczyście

	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu w trakcie okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (1+2-3)
		zwiększenia	zmniejszenia	
	1	2	3	4
Powierzchnia (m^2)	46 566,45	5 412,00	14 264,75	37 713,70
Wartość (zł)	2 491 465,97	980 604,10	384 816,89	3 087 253,18

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany w trakcie roku sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4–5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
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				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zmiany stanu				Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
				Zwiększenia		Zmniejszenia			
		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 i udziały	21 572 946	955 753 600,00	148 341	15 599 500,00	14 832	7 416 000,00	21 706 455	963 937 100,00
2.	Dłużne papiery wartościowe								0,00
3.	Inne papiery wartościowe								0,00
Ogółem		21 572 946	955 753 600,00	148 341	15 599 500,00	14 832	7 416 000,00	21 706 455	963 937 100,00

1.7. Odpisy aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu odpisów w ciągu okresu sprawozdawczego				Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
			Zwiększenia	Zmniejszenia			
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	21 568 314,73	592 755,54	1 033 014,62	764 017,19	1 797 031,81	20 364 038,46
1.	z tytułu dostaw i usług	479 399,99	73 713,73	0,00	5 853,32	5 853,32	547 260,40
1.1.	*użytkowanie wieczyste gruntu (055)*	182 393,65	5 168,18	0,00	5 824,24	5 824,24	181 737,59
1.2.	*najem, dzierżawa (075)*	26 856,81	0,00	0,00	0,00	0,00	26 856,81
1.3.	*zwrot udzielonej bonifikaty przy sprzedaży lokali mieszkalnych (077)*	259 500,18	0,00	0,00	0,00	0,00	259 500,18
1.4.	*sprzedaż biletów MZK, udostępnienie powierzchni reklamowej na przystankach MZK (083)*	10 649,35	68 545,55	0,00	29,08	29,08	79 165,82
2.	pozostałe należności	21 088 914,74	519 041,81	1 033 014,62	758 163,87	1 791 178,49	19 816 778,06
2.1.	*odsetki (090,092)*	5 809 211,32	86 748,20	430 603,27	131 034,01	561 637,28	5 334 322,24
2.2.	*kary (057)*	17 496,23	5 205,18	0,00	0,00	0,00	22 701,41
2.3.	*koszty komornicze i sądowe (063, 064)*	4 022 271,97	420 701,50	0,00	38 209,65	38 209,65	4 404 763,82
2.4.	*opłata za jazdę bez ważnego biletu (MZK), opłaty geodezyjne, reklamy (069)*	7 372 927,85	0,00	0,00	570 801,75	570 801,75	6 802 126,10
2.5.	*zwrot odszkodowania za niedostarczenie lokali socjalnych (094)*	36 702,71	6 240,63	0,00	0,00	0,00	42 943,34
2.6.	*kary umowne i rekompensaty za koszty odzyskiwania należności (095)*	174 426,24	146,30	8 335,13	16 847,37	25 182,50	149 390,04
2.7.	*bezumowne korzystanie z gruntu, należności po zlikwidowanym SPZOZ Szpital Miejski, zastępcze wykonanie robót (097)*	2 672 689,67	0,00	0,00	1 271,09	1 271,09	2 671 418,58
2.8.	*zwroty dotacji (291)*	983 188,75	0,00	594 076,22	0,00	594 076,22	389 112,53
	Ogółem	21 568 314,73	592 755,54	1 033 014,62	764 017,19	1 797 031,81	20 364 038,46

1.8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw wg 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	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Stan zobowiązań długoterminowych według okresu ich spłaty

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki	33 431 887,47	33 458 934,98	24 713 944,99	26 430 822,00	36 000 000,00	24 000 000,00	94 145 832,46	83 889 756,98
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	25 000 000,00	8 000 000,00					25 000 000,00	8 000 000,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
Ogółem		58 431 887,47	41 458 934,98	24 713 944,99	26 430 822,00	36 000 000,00	24 000 000,00	119 145 832,46	91 889 756,98

1.10. Zobowiązania z tytułu umowy leasingu kwalifikowanego przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, stanowiący według przepisów o rachunkowości leasing finansowy lub zwrotny

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego kwalifikowanego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego kwalifikowanego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego	na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	5	7	8
1.	Weksel	0,00	0,00	98 351 779,45	62 608 224,32
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym rejestrowy lub skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	98 351 779,45	62 608 224,32

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia (także wekslowe) niewykazane w bilansie

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:	12 241 180,58	12 525 092,77
1.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
2.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
3.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
4.	Weksle	0,00	0,00
5.	Inne (poręczenia)	12 241 180,58	12 525 092,77
Ogółem		12 241 180,58	12 525 092,77

1.13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	10 000 000,00
	1. *Zaliczka na składkę za 2022 r. do GZM*	0,00	10 000 000,00
II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	58 558,40	45 381,00
	1. *Odsetki od obligacji*	58 558,40	45 381,00
III.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00

1.14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Otrzymane gwarancje	10 938 792,39	9 705 871,34
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
Ogółem		10 938 792,39	9 705 871,34

1.15. Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	223 392,00
2.	Odprawy rentowe	0,00
3.	Nagrody jubileuszowe	324 386,56
4.	Ekwiwalenty za urlop	16 644,43
Ogółem		564 422,99

1.16. Inne informacje

a) W roku 2021 r. wypłacono w ramach świadczeń pracowniczych odprawy pośmiertne w kwocie 57 006,00 zł.

b) W tabeli 1.4 Wartość księgowa gruntów użytkowanych wieczyście (kol.1) nastąpiła zmiana salda początkowego. W 2020 r. wykazano również grunty będące własnością JST, oddane w użytkowanie wieczyste.

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Materiały				0,00
2.	Towary				0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
	Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
38 172 172,80	0,00	0,00	51 074 713,90		

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty
1	2	3	4
I.	O nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
II.	Które wystąpiły incydentalnie	272 377,84	211 170,55
1.	Kary, grzywny, mandaty	234 738,97	0,00
2.	Rekompensata za koszty odzyskania należności	26 919,46	0,00
3.	Odszkodowanie za zniszczone mienie	9 096,32	0,00
4.	Odszkodowanie za niedostarczenie przesyłki pocztowej	168,20	0,00
5.	Środki pieniężne otrzymane z Biura Rzeczy Znalezionych	1 437,89	0,00
6.	Spadek, który przeszedł na rzecz miasta	0,00	0,00
7.	Odszkodowaniw za wycinkę drzew	17,00	0,00
8.	Koszty związane z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	211 170,55

2.4. Inne informacje

-

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

-

NACZELNIK
Wydziału Księgowości
mgr Joanna Radziszewska

(główny księgowy)

2022-04-28
(data)

(kierownik jednostki)