

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 ciepłą 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;

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.

Urząd Miasta Tychy
ul. Niepodległości 49
43-100 Tychy

- 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			Wartość rynkowa z dnia nabycia lub wg umowy o nieodpłatnym przekazaniu, jeśli ta określa wartość niższą
		Cena nabycia*	Koszt wytworzenia	Wartość rynkowa z dnia nabycia	
1.	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	Nabyte odpłatnie			
		Wytworzone we własnym zakresie			
		W drodze spadku	X		
	Nabyte nieodpłatnie	W drodze darowizny		X	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 zdolnego 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.

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny				Na dzień bilansowy	
		W trakcie roku obrotowego		Inna (podać)		W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem kosztów pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		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	Inna (podać)	Inna (podać)
1.	Nabyte odpłatnie	X					X
	Wytworzone we własnym zakresie w drodze spadku		X				X
	Nabyte nieodpłatnie				X		X
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				X		X

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny				Na dzień bilansowy	
		Na dzień przekazania zaliczki		Kurs historyczny		Wartość nominalna	
		Wartość nominalna	Kurs faktycznie zastosowany przez bank	Średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji	Kurs historyczny	Wartość nominalna	Średni kurs NBP obowiązujący 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		X		X		X

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny		Zasady prezentacji w bilansie	
		Na dzień bilansowy wykazywane w wysokości wymaganiej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami skorygowanych o odpis aktualizujący należności		Należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych	
		Na dzień bilansowy wykazywane w wysokości wymaganiej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami skorygowanych o odpis aktualizujący należności	Inna (podać)	wymagalne w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego	wymagalne powyżej 12 m-cy od dnia bilansowego
1.	Należności krótkoterminowe	X		X	
2.	Należności długoterminowe	X			X

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny			Nie dotyczy
		Cena zakupu	Koszty bezpośrednie wytworzenia	Materiały bezpośrednie Inna (podać)	
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		Nie dotyczy
		Cena nabycia	Inna (podać)	
1.	Długoterminowe aktywa finansowe - akcje, udziały	X		
2.	Inne długoterminowe aktywa	X		

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

Pasywa

Lp.	Pozycja pasywów	Zasady prezentacji w bilansie	
		wymagalne w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego	wymagalne powyżej 12 m-cy od dnia bilansowego
1.	Zobowiązania krótkoterminowe	X	
2.	Zobowiązania długoterminowe		X

Lp.	pozycja pasywów	Wycenianie 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 amortyzacyjnych lub umorzeniowych	Częstotliwość			Metoda			Stawki	
		Jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania	Raz w miesiącu	Raz w roku	Linowa	Inna (podać)	Inna (podać)	Ustalone indywidualnie	Określone w załączniku do UOPDOP (Wkasz rocznych stawek amort.)
1.	Środki trwałe (z wyłączeniem środków trwałych niepodlegających umorzeniu, tj. gruntów i dóbr kultury) zł - 3.500 zł							
		pow. 3.500 zł	X		X				X
2.	Wartości niematerialne i prawne	do 3.500 zł	X						
		pow. 3.500 zł		X	X				X

grupa środków trwałych

c) Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowej 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.

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.

KOREKTA

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 podwyższających należności, 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 niesicalne 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

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.

Urząd Miasta Tychy
al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Lp.	Nazwa składnika aktywów	Zmniejszenia										Zwiększenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+10-17)	
		3	4	5		6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		17
				Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	nabycie													
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 735 936,26	4 456,00	9 794 252,55	0,00	13 221,10	0,00	51 074 460,35	4 456,00	4 456,00	16 005,00	0,00	6 437,22	0,00	61 039 058,84	21 061,00	4 719 337,26	
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	2 203 688 826,59	
	Środki trwałe	2 211 747 958,05	13 450 434,65	9 794 252,55	0,00	13 221,10	0,00	51 074 460,35	23 257 903,30	60 386 674,38	554 830,49	0,00	6 437,22	0,00	61 039 058,84	60 947 942,09	2 174 057 824,26	
1.1	Grunty	1 748 589 313,45	10 102 805,12	1 404 400,11	0,00	10 416,70	0,00	51 074 460,35	11 517 621,93	58 977 877,16	0,00	0,00	0,00	0,00	58 977 877,16	1 689 129 056,22		
1.2	Buildynki, lokale	35 384 911,47	681 521,05	13 087,96	0,00	0,00	0,00	0,00	694 619,01	689 568,05	0,00	0,00	0,00	0,00	689 568,05	35 419 962,43		
1.3	Obiekty inżynierii lądowej / wodnej	416 779 707,83	2 482 241,85	8 152 588,05	0,00	0,00	0,00	0,00	10 634 829,90	596 460,57	63 082,64	0,00	0,00	0,00	659 543,21	426 754 994,52		
1.4	Kolty / maszyny energijyczne	551 837,65	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	551 837,65		
1.5	Maszyny, urządzenia / aparaty ogólnego zastosowania	2 170 373,41	780,62	59 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 435,62	7 780,62	11 589,70	0,00	0,00	0,00	280 856,92	1 889 536,49		
1.6	Maszyny, urządzenia / aparaty specjalistyczne	6 500,00	11 650,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 650,49	11 650,49	0,00	0,00	0,00	0,00	11 650,49	6 500,00		
1.7	Urządzenia techniczne	4 601 740,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 435,62	7 780,62	11 589,70	0,00	0,00	0,00	19 370,32	4 642 805,98		
1.8	Środki transportu	836 965,44	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	836 965,44		
1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, które mogą nie być sklasyfikowane	1 925 832,16	40 032,00	154 811,43	0,00	0,00	0,00	0,00	194 843,43	54 109,67	112 656,82	0,00	0,00	0,00	166 766,49	1 953 909,10		
1.10	Pozostałe środki trwałe	2 880 775,96	131 403,52	9 700,00	0,00	2 804,40	0,00	0,00	143 907,92	58 415,50	97 781,73	0,00	6 132,22	0,00	162 329,45	2 872 354,43		
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	39 575 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 074 460,35	51 074 460,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem	2 255 059 095,13	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				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-12)		Wartość księgową (netto) składników aktywów	
		5	4	5	4	korrekty	inne (początek)	aktualizacja	Ogółem (4+5+6+7)	korrekty	inne (początek)	aktualizacja	Ogółem (8+10+11)	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 735 936,26	4 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 456,00	0,00	0,00	0,00	21 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	192 131 154,78	20 204 557,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 204 557,09	0,00	0,00	0,00	1 395 982,61	0,00	0,00	2 059 192 004,09	1 992 728 797,33
	Środki trwałe	192 131 154,78	20 204 557,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 204 557,09	0,00	0,00	0,00	1 395 982,61	0,00	0,00	2 019 616 803,27	1 963 118 195,00
1.1	Grunt	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	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	0,00	0,00	1 343 907,40	0,00	0,00	0,00	473 436,86	0,00	0,00	22 372 935,86	21 527 516,28
1.3	Obiekty/inżynierii lądowej i wodnej	188 029 502,11	18 142 402,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 142 402,53	0,00	0,00	0,00	312 475,03	0,00	0,00	248 750 205,72	240 895 564,91
1.4	Koły i maszyny energodynamiczne	370 721,80	38 367,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 367,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 115,85	142 748,02	
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty odnawialnego zasobowania	2 145 379,26	23 235,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 235,25	0,00	0,00	0,00	284 428,52	0,00	0,00	24 994,15	5 350,50
1.6	Maszyny, urządzenia i aparaty sprężyste	2 805,83	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 694,17	2 784,17	
1.7	Urządzenia techniczne	3 976 406,28	134 993,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 993,49	0,00	0,00	0,00	16 628,73	0,00	0,00	625 334,40	548 034,94
1.8	Środki transportu	403 622,00	112 734,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 734,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 343,44	320 609,29	
1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	1 269 965,93	264 098,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 098,52	0,00	0,00	0,00	146 684,02	0,00	0,00	635 666,23	546 528,67
1.10	Rzeczowe środki trwałe	2 690 775,96	143 907,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 907,92	0,00	0,00	0,00	162 329,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)																
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																
	Ogółem	196 667 091,04	20 209 013,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 209 013,09	0,00	0,00	0,00	1 417 043,61	0,00	0,00	2 059 192 004,09	1 992 728 797,33

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa*	Wartość księgową netto na koniec okresu sprawozdawczego**	Dodatkowe informacje
1.	Grunt			
2.	Budynki, lokale			
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
4.	Koły i maszyny energodynamiczne			
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty odnawialnego zasobowania			
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty sprężyste			
7.	Urządzenia techniczne			
8.	Środki transportu			
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane			
10.	Pozostałe środki trwałe, w tym: Dobra kultury			brak informacji o wartości rynkowej

Opisy 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	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wartości niematerialne i prawne								0,00
2.	Środki trwałe								0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00
4.	Aktywa trwałe w budowie (inwestycje)								0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00		0,00		0,00		0,00
6.	Aktywa finansowe								0,00
7.	Akcje i udziały								0,00
8.	Inne papiery wartościowe								0,00
9.	Inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
10.	Ogółem		0,00		0,00		0,00		0,00

1.4. Wartość księgowa gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zmiany w trakcie roku sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m ²)	46 566,45		14 264,75		37 713,70	
2.	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	
		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
6.	Ogółem		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	
		1	2	3	4	5	6
1.	Akcje i udziały	21 572 946	955 753 600,00	148 341	15 599 500,00	21 706 455	963 937 100,00
2.	Dłużne papiery wartościowe						0,00
3.	Inne papiery wartościowe						0,00
4.	Ogółem	21 572 946	955 753 600,00	148 341	15 599 500,00	21 706 455	963 937 100,00

16

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		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)
I.	Należności długoterminowe	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
	z tytułu dostaw i usług	479 399,99	73 713,73	0,00	5 853,32	547 260,40
1.1.	Użytkowanie wieczyste gruntu (055)	182 393,65	5 168,18	0,00	5 824,24	181 737,59
1.2.	najem, dzierżawa (075)	26 856,81	0,00	0,00	0,00	26 856,81
1.3.	zwrot udzielonej bonifikaty przy sprzedaży lokal mieszkalnych (077)	259 500,18	0,00	0,00	0,00	259 500,18
1.4.	sprzedaż białów MKZ, udostępnienie powierzchni reklamowej na przystankach MKZ (083)	10 649,35	68 545,55	0,00	29,08	79 165,82
2.	pozostałe należności	21 088 914,74	519 041,81	1 033 014,62	758 163,87	19 816 778,06
2.1.	ośrodki (090,092)	5 809 211,32	86 748,20	430 603,27	131 034,01	5 334 322,24
2.2.	kary (057)	17 496,23	5 205,18	0,00	0,00	22 701,41
2.3.	koszty komornicze i sądowe (053, 054)	4 022 271,97	420 701,50	0,00	38 209,65	4 404 763,82
2.4.	opłaty za pracę bezwzględnie obowiązującą, opłaty godozajne, rezerwy (059)	7 372 927,95	0,00	0,00	570 801,75	6 802 126,10
2.5.	zwrot oddzielenia za świadczenie usług społecznych (084)	36 702,71	6 240,63	0,00	0,00	42 943,34
2.6.	koszty umowa / rekompensaty za koszty uzyskania należności (085)	174 426,24	146,30	8 335,13	16 847,37	149 390,04
2.7.	bezzwonne korzystanie z gruntu, należności po zlikwidowanym SPZOZ Szpitali Miejski, zaświadczenie wykonanie robót (097)	2 672 689,67	0,00	0,00	1 271,09	2 671 418,58
2.8.	zwroty dołącz (091)	983 188,75	0,00	594 076,22	0,00	389 112,53
	Ogółem	21 568 314,73	592 755,54	1 033 014,62	764 017,19	1 797 031,81

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			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Stan zobowiązań długoterminowych według okresu ich spłaty

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		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.	Wady i pożyczki	33 431 887,47	33 458 934,98	24 713 944,99	25 430 822,00	36 000 000,00	24 000 000,00	94 145 832,46	83 889 756,98		
2.	Wady i pożyczki 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.	Zobowiązania ubezpieczeniowe i innych świadczeń							0,00	0,00		
6.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00		
7.	Inne							0,00	0,00		
	Ogółem	58 431 887,47	41 458 934,98	24 713 944,99	25 430 822,00	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.	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.	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.	Typ/ zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1.	2.	3.	4.
udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:			
1.	kaucje i wadła	0,00	0,00
2.	kwoty, 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:			
1.	Zaliczka na składkę za 2022 r. do GZM	0,00	10 000 000,00
II. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:			
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 / 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.	Odprawy emerytalne	223 392,00
2.	Odprawy rentowe	0,00
3.	Nagrody jubileuszowe	324 386,56
4.	Ekwivalenty za urlop	16 644,43
Ogółem		564 422,99

16
14

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.

Urząd Miasta Tychy
al. Niepodległości 49
43-800 Tychy

16. Inne informacje

a) 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 wieczystie (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

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.	Uwagi							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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego		Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego	
		1	2	3	4
1.	Ogółem	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 zniszczenie mienia	9 086,32		0,00	
4.	Odszkodowanie za niedostarczenie przesyłki pocztowej	188,20		0,00	
5.	Środki pieniężne otrzymane z Bura Rzeczy Zniszczonych	1 437,89		0,00	
6.	Spadek, który przeszedł na rzecz miasta	0,00		0,00	
7.	Odszkodowanie za wyłknie 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
2022-04-28
(data)
Kierownik (jednostki)

