

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 Nabyte nieodpłatnie	na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości			
			X			
				X		
					X	
					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 zdátanego do użycia 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 lub wg umowy o nieodpłatnym przekazaniu, jeśli ta określa wartość niższą	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
1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				X		X
	Nabyte nieodpłatnie w drodze darowizny w inny nieodpłatny sposób				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.	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 prezentacji w bilansie	
		Na dzień bilansowy wykazywane w wysokości wymaganej 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 wymaganej 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

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.

KOREKTA

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	
		Rozchód (wypływ)	Sredni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji		
		Kurs "historyczny"	X LIFO		
		np. LIFO, FIFO (podać)			
		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							
		pow. 3.500 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 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
				1	2													
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 735 936,26	4 456,00							4 456,00	4 456,00	16 005,00					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	554 830,49	0,00	6 437,22	0,00	61 039 058,84	121 987 000,93	2 203 688 826,59
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	554 830,49	0,00	6 437,22	0,00	0,00	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		10 416,70			11 517 621,93	58 977 877,16							58 977 877,16	1 689 129 056,22
1.2	Buildynki, lokale	35 384 911,47	681 521,05	13 087,96					694 619,01	689 568,05							689 568,05	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	Kolty i maszyny energiczne	551 837,65							0,00								0,00	551 837,65
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 170 373,41							0,00									2 170 373,41
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	11 569,70						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, które mogą nie scharakteryzowane	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	2 880 775,96	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)	39 575 200,92						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	2 255 059 095,13	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		Wartość księgową (netto) składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 735 936,26	4 456,00	0,00	0,00	0,00	20 204 557,09	0,00	21 061,00	0,00	21 061,00	4 719 331,26	0,00	0,00	2 059 132 004,09	1 992 728 797,33	2 059 132 004,09	1 992 728 797,33
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	0,00	0,00	2 019 616 803,27	1 963 118 195,00	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	1 746 589 313,45	1 699 129 058,22	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	0,00	0,00	22 372 935,86	21 527 516,28	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	18 142 402,53	0,00	312 475,03	0,00	312 475,03	185 859 429,61	0,00	0,00	248 750 205,72	240 895 564,91	248 750 205,72	240 895 564,91
1.4	Koły i maszyny energoelektryczne	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	0,00	0,00	181 115,85	142 748,02	181 115,85	142 748,02
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	0,00	0,00	24 994,15	5 350,50	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	0,00	3 715,83	0,00	0,00	3 694,17	2 784,17	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	0,00	0,00	625 334,40	548 034,94	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	0,00	516 356,15	0,00	0,00	433 343,44	320 609,29	433 343,44	320 609,29
1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie inżynie nie sklasyfikowane	1 269 965,93	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	0,00	0,00	635 666,23	546 528,67	635 666,23	546 528,67
1.10	Różne środki trwałe	2 690 775,96	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	0,00	0,00	2 872 354,43	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	20 209 013,09	0,00	1 417 043,61	0,00	1 417 043,61	215 659 060,52	0,00	0,00	2 059 132 004,09	1 992 728 797,33	2 059 132 004,09	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 energoelektryczne			
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 inżynie nie sklasyfikowane			
10.	Pozostałe środki trwałe, w tym: Dobra kultury			brak informacji o wartości rynkowej

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 (085, 089)	4 022 271,97	420 701,50	0,00	38 209,65	4 404 763,82
2.4.	opłata za pracę bez-ważnego listu (016), opłaty godozajne, rezerwy (069)	7 372 927,95	0,00	0,00	570 801,75	6 802 126,10
2.5.	zwrot odpowiedzialności za świadczenie towaru sroganych (084)	36 702,71	6 240,63	0,00	0,00	42 943,34
2.6.	koszy umowa / rekompensaty za koszty oczyszczenia nieruchomości (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.	Krytyk 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 ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00		
6.	Zobowiązania 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:	12 241 180,58	12 525 092,77
1.	kaucje i wadła	0,00	0,00
2.	gwarante, 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 / 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

12

