


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Pabianice ul.Zamkowa 16 95-200 PABIANICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PABIANICE sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 35244EAEAD8527E4 
Numer identyfikacyjny REGON 472057715		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 170 645,24	28 633 816,71	I Zobowiązania	33 554 435,63	42 538 328,87
I.1 Środki pieniężne	16 170 645,24	28 633 816,71	I.1 Zobowiązania finansowe	33 518 000,36	42 420 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 301 374,30	28 207 267,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	869 270,94	426 549,11	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	33 518 000,36	42 420 000,00
II Należności i rozliczenia	1 733 347,81	3 990 393,60	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	36 435,27	118 328,87
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 604 780,49	-14 909 296,42
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-7 865 707,50	4 220 099,50
II.2 Należności od budżetów	1 352 683,69	1 631 223,05	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	6 168 951,85
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	380 664,12	2 359 170,55	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-7 032 871,83	-1 640 632,11
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-832 835,67	-308 220,24
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	832 835,67	308 220,24
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 571 908,66	-19 437 616,16
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 954 337,91	4 995 177,86
Suma aktywów	17 903 993,05	32 624 210,31	Suma pasywów	17 903 993,05	32 624 210,31

Anna Bogdana Łosiak
skarbnik

2019-04-04

Grzegorz Bernard Mackiewicz
zarząd

BeSTia

35244EAEAD8527E4

rok, miesiąc, dzień

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Bogdana Łosiak
skarbnik

2019-04-04
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
zarząd

BeSTia

35244EAEAD8527E4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Pabianice ul.Zamkowa 16 95-200 PABIANICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 26C78BD973F72EDE 
Numer identyfikacyjny REGON 472057715	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	485 914 593,37	499 674 951,68	A Fundusz	537 801 571,61	549 535 121,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	314 096,42	459 327,56	A.I Fundusz jednostki	507 032 743,59	514 227 687,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	321 510 882,88	332 329 292,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	30 122 722,08	34 692 666,64
A.II.1 Środki trwałe	318 415 292,72	326 126 551,96	A.II.1 Zysk netto (+)	169 126 562,26	180 247 298,15
A.II.1.1 Grunty	191 768 111,94	191 464 088,67	A.II.2 Strata netto (-)	-139 003 840,18	-145 554 631,51
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	43 651 286,51	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 161 323,05	124 025 425,12	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	646 105,94	614 766,58
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 112 259,39	2 391 222,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 950 592,75	7 697 629,79	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	423 005,59	548 185,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 233 564,52	16 322 284,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 095 590,16	6 202 740,36	D.I Zobowiązania długoterminowe	10 522,46	37 450,41
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	14 429 359,35	13 702 609,93
A.III Należności długoterminowe	1 885 408,13	1 663 565,22	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 038 835,60	2 252 319,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	161 558 100,00	164 608 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	278 726,72	248 105,32
A.IV.1 Akcje i udziały	161 558 100,00	164 608 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 808 790,61	1 999 310,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 433 652,72	6 015 295,56

Anna Bogdana Łosiak
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
26C78BD973F72EDE

Grzegorz Bernard Mackiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	606 936,40	611 191,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	646 105,94	614 766,58	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	835 294,79	179 538,47
B Aktywa obrotowe	69 120 542,76	66 182 454,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12,21	64 142,48
B.I Zapasy	376 211,88	322 344,91	D.II.8 Fundusze specjalne	2 427 110,30	2 332 706,90
B.I.1 Materiały	265 712,13	207 203,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 660 942,50	1 580 870,11
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	766 167,80	751 836,79
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	522 234,00	347 293,00
B.I.4 Towary	110 499,75	115 141,73	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 271 448,71	2 234 931,63
B.II Należności krótkoterminowe	66 003 821,55	63 776 136,81			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 976 502,18	1 806 122,91			
B.II.2 Należności od budżetów	31 838,17	2 404 313,15			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 356,36	13 981,22			
B.II.4 Pozostałe należności	63 979 124,84	59 551 719,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 665 387,55	1 988 178,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 497,96	1 379,84			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 873 434,98	1 261 486,57			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	788 454,61	725 312,12			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Bogdana Łosiak
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Bernard Mackiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

26C78BD973F72EDE

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	75 121,78	95 794,07			
Suma aktywów	555 035 136,13	565 857 406,00	Suma pasywów	555 035 136,13	565 857 406,00

 Anna Bogdana Łosiak
 (główny księgowy)

 2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 26C78BD973F72EDE

 Grzegorz Bernard Mackiewicz
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Bogdana Łosiak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

26C78BD973F72EDE

Grzegorz Bernard Mackiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Pabianice ul.Zamkowa 16 95-200 PABIANICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 472057715		Wysłać bez pisma przewodniego FBFC86AF34187393 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	244 639 962,62	259 950 544,33	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 385 595,62	13 876 398,23	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-6 871,94	21 728,85	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 448,78	442,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	3 423 510,00	4 183 370,13	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	226 822 280,16	241 868 605,12	
B. Koszty działalności operacyjnej	220 382 528,21	227 155 227,58	
B.I. Amortyzacja	7 823 420,38	8 570 686,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	16 399 730,18	15 724 972,11	
B.III. Usługi obce	47 388 156,69	45 038 179,37	
B.IV. Podatki i opłaty	811 152,12	538 148,26	
B.V. Wynagrodzenia	74 832 103,47	82 236 801,92	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 183 578,00	19 563 174,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	454 625,05	538 750,73	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	610 735,10	601 512,93	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	53 878 687,22	54 342 201,80	
B.X. Pozostałe obciążenia	340,00	800,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	24 257 434,41	32 795 316,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 659 204,64	8 814 540,69	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 357 821,13	7 303 058,73	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 301 383,51	1 511 481,96	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 036 792,44	6 639 587,94	

Anna Bogdana Łosiak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 036 792,44	6 639 587,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	27 879 846,61	34 970 269,50
G.	Przychody finansowe	3 243 935,60	3 102 582,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 713 954,63	1 383 081,69
G.III.	Inne	1 529 980,97	1 719 500,44
H.	Koszty finansowe	866 782,13	3 217 072,99
H.I.	Odsetki	836 009,02	1 170 564,26
H.II.	Inne	30 773,11	2 046 508,73
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	30 257 000,08	34 855 778,64
J.	Podatek dochodowy	134 278,00	163 112,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	30 122 722,08	34 692 666,64

Anna Bogdana Łosiak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Anna Bogdana Łosiak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
kierownik jednostki

BeSTia

FBFC86AF34187393

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Pabianice ul.Zamkowa 16 95-200 PABIANICE Numer identyfikacyjny REGON 472057715		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
			Wysłać bez pisma przewodniego 4182F43F3F41D132 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		480 501 729,16	507 032 743,59
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		414 678 769,65	436 744 605,42
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		159 194 520,62	169 126 562,26
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		236 051 051,60	244 574 572,98
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		17 352 543,10	22 158 140,39
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		245 979,15	244 759,61
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		1 834 675,18	640 570,18
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		388 147 755,22	429 549 661,20
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		120 704 299,59	139 003 840,18
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		65 555 437,57	68 904 654,31
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		33 136 638,09	38 501 410,26
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		4 202 257,68	963 974,68
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		164 549 122,29	182 175 781,77
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		507 032 743,59	514 227 687,81

Anna Bogdana Łosiak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	30 122 722,08	34 692 666,64
III.1.	zysk netto (+)	169 126 562,26	180 247 298,15
III.2.	strata netto (-)	-139 003 840,18	-145 554 631,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	537 155 465,67	548 920 354,45

Anna Bogdana Łosiak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień


Grzegorz Bernard Mackiewicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Bogdana Łosiak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Pabianice ul.Zamkowa 16 95-200 PABIANICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 472057715		2720F661825CF7C7 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	35 833 523,19
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	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	17 714 000,33

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Bogdana Łosiak
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Bogdana Łosiak
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Grzegorz Bernard Mackiewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018.

1.

1.1. Nazwa jednostki:

MIASTO PABIANICE, w tym:

Samorządowe jednostki i zakłady budżetowe:

- 1) Urząd Miejski w Pabianicach
- 2) Przedszkole Miejskie Nr 2
- 3) Przedszkole Miejskie Nr 3
- 4) Przedszkole Miejskie Nr 4
- 5) Przedszkole Miejskie Nr 5
- 6) Przedszkole Miejskie Nr 6
- 7) Przedszkole Miejskie Nr 8
- 8) Przedszkole Miejskie Nr 11 z Oddziałami Integracyjnymi
- 9) Przedszkole Miejskie Nr 12
- 10) Przedszkole Miejskie Nr 13
- 11) Przedszkole Miejskie Nr 14
- 12) Przedszkole Miejskie Nr 15
- 13) Przedszkole Miejskie Nr 16 z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi
- 14) Szkoła Podstawowa Nr 1 z Klasami Integracyjnymi
- 15) Szkoła Podstawowa Nr 2
- 16) Szkoła Podstawowa Nr 3
- 17) Szkoła Podstawowa Nr 5
- 18) Szkoła Podstawowa Nr 8 z Oddziałami Integracyjnymi
- 19) Szkoła Podstawowa Nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi
- 20) Szkoła Podstawowa Nr 13
- 21) Szkoła Podstawowa Nr 14
- 22) Szkoła Podstawowa Nr 15
- 23) Szkoła Podstawowa Nr 16 z Oddziałami Integracyjnymi
- 24) Szkoła Podstawowa Nr 17
- 25) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
- 26) Żłobek Miejski
- 27) Miejskie Centrum Pomocy Społecznej
- 28) Środowiskowy Dom Samopomocy dla Osób Przewlekłe Chorych Psychiczenie i Niepełnosprawnych Intelaktualnie (typ AB)
- 29) Miejski Zakład Pogrzebowy
- 30) Schronisko dla Zwierząt
- 31) Zarząd Dróg Miejskich
- 32) Zakład Gospodarki Mieszkaniowej

1.2. Siedziba jednostki:

ul. Zamkowa 16, 95-200 Pabianice

1.3. Oddziały/Filie:

jednostka nie posiada

1.4. Adres jednostki:

ul. Zamkowa 16, 95-200 Pabianice

1.5. NIP: 731-196-27-56

REGON: 472057715

1.6. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) -

Działalność podstawowa:

Miasto realizuje zadania określone w ustawie z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018r. z późn.zm.) za pomocą wymienionych w Statucie Miasta Pabianic (Uchwała Nr LXII/761/18 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 16 listopada 2018r. w sprawie nadania Statutu Miasta Pabianic) samorządowych jednostek i zakładów budżetowych. Do zakresu jego działania należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. W ramach zadań publicznych wyróżnia się zadania własne oraz zlecone przez administrację rządową.

Zadania własne obejmują sprawy dotyczące zaspokajania potrzeb zbiorowych wspólnoty w zakresie:

- 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- 2) dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- 3) wodociągów, 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,
- 4) lokalnego transportu zbiorowego,
- 5) ochrony zdrowia,
- 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- 7) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- 8) budownictwa mieszkaniowego,
- 9) edukacji publicznej,
- 10) kultury, w tym bibliotek i innych placówek upowszechniania kultury,
- 11) kultury fizycznej, turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- 12) targowisk i hal targowych,
- 13) zieleni i zadrzewień,
- 14) cmentarzy,
- 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- 16) utrzymania obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 17) polityki prorodzinnej, w tym zapewniania kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- 18) promocji,
- 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi,

20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Jednostki realizują zadania określone odrębnie dla każdej z nich w jej Statucie a Urząd Miejski działa dodatkowo na podstawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Pabianicach (Zarządzenie Nr 400/2015/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 29 grudnia 2015r. z późn. zm.).

Działalność drugorzędna:

nie dotyczy jednostki

Forma organizacyjno - prawna jednostki:

Jednostka Samorządu Terytorialnego – Miasto Pabianice

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje **okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

3. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym:

Sprawozdanie jest łącznym sprawozdaniem finansowym samorządowych jednostek i zakładów budżetowych.

W sprawozdaniu dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami.

W bilansie po stronie należności i zobowiązań wyłączono kwotę: 1.903.763,09 złotych.

W rachunku zysków i strat po stronie przychodów i kosztów wyłączono kwotę: 2.176.509,20 złotych.

W zestawieniu zmian funduszu jednostki w zakresie rozliczeń funduszu wyłączono kwotę: 3.364.940,05 złotych.

4. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez samorządowe jednostki i zakłady budżetowe Miasta Pabianice w niezmińszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostek w stan likwidacji. Nie istnieją znane jednostkom, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nie działalności w następnym roku.

5. Łączne sprawozdanie finansowe samorządowych jednostek i zakładów budżetowych Miasta Pabianice zostało sporządzone zgodnie ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018r. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).

6. Zasady polityki rachunkowości w samorządowych jednostkach i zakładach budżetowych Miasta Pabianice zostały opisane odrębnie dla każdej jednostki w dokumentacji określającej zasady rachunkowości w tych jednostkach. Na stosowne Zarządzenia Kierowników/Dyrektorów powołano się w jednostkowych sprawozdaniach finansowych.

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

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w

kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby kolejne lata i informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniane były przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018r. z późn.zm.) oraz przepisami szczególnymi Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. Z 2017r. poz. 1911 z późn. zm.).

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia a otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji według wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe o wartości wyższej od 10.000 zł podlegają umorzeniu wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 1036 z późn.zm.). W jednostkach budżetowych amortyzacji dokonuje się jednorazowo za okres całego roku metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. W zakładzie budżetowym odpisy amortyzacyjne dokonuje się w okresach miesięcznych.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 10.000 zł umarzane były w 100% w miesiącu przyjęcia do używania i ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych - dotyczy tylko enumeratywnie wymienionych rzeczowych składników aktywów w dokumentacji opisującej politykę rachunkowości w jednostkach. Pozostałe nie ujęte w wykazie jednostki zaliczają bezpośrednio w koszty. Niektórzy Dyrektorzy jednostek budżetowych określili dodatkowo limit kwotowy od którego jednostki przyjmują pozostałe środki trwałe do ewidencji ilościowo-wartościowej: 100 zł, 200 zł, 1.000 zł lub 1.500 zł. W tych jednostkach poniżej limitów prowadzona jest ewidencja ilościowa.

Wartości niematerialne i prawne nabywane wyceniane były według ceny nabycia. Otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji według wartości określonej w tej decyzji.

W jednostkach budżetowych wartości niematerialne i prawne amortyzowane były jednorazowo za okres całego roku metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawki 20%. W zakładzie budżetowym odpisy amortyzacyjne dokonuje się w okresach miesięcznych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł jednostki zaliczały do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzały do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostki dokonywały 100% odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 1.000 zł uznawane były za koszt uzyskania przychodu w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania i są ujmowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Nieruchomości ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia a otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji według wartości określonej w tej decyzji. Niezależnie od wartości nieruchomości finansuje się ze środków na wydatki inwestycyjne. Na dzień bilansowy wykazuje się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Amortyzacji dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. W zakładzie budżetowym odpisy amortyzacyjne dokonuje się w okresach miesięcznych.

Udziały i akcje zostały wycenione według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza

się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Udziały i akcje występują tylko w ewidencji księgowej Urzędu Miejskiego w Pabianicach.

Środki trwale w budowie (inwestycje) wyceniane były na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów liczone do dnia bilansowego.

Należności wycenione zostały według kwoty wymaganej zapłaty i wykazuje się w bilansie pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegały odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zapasy materiałów: stwierdzony drogą spisu z natury na dzień bilansowy zapas materiałów bezpośrednio po zakupie odpisany w koszty, wycenia się według cen zakupu stosując metodę FIFO.

Do składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy aktualizujące: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Do należności nieprzekraczających 12 miesięcy nie tworzy się odpisów aktualizujących wartość należności, z wyjątkiem odsetek, na które odpis aktualizujący tworzy się na dzień bilansowy w wysokości tych należności.

Rezerwy tworzone są na zobowiązania o dużym stopniu zaistnienia i wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: Ze względu na ich nieistotny wpływ na wycenę aktywów i pasywów oraz wynik finansowy jednostki budżetowej nie dokonują czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

W zakładzie budżetowym w odniesieniu do czynnych rozliczeń międzyokresowych w ramach wyodrębniania zdarzeń stosuje się uproszczenia dla wszystkich zdarzeń na poziomie 1% sumy bilansowej, z zachowaniem zasady istotności, poprzez jednorazowe odpisanie w koszty działalności w miesiącu poniesienia kosztu. W przypadku kiedy koszty obejmują kilka okresów obrachunkowych rozlicza się je proporcjonalnie do tych okresów. Uproszczeń nie stosuje się w odniesieniu do kosztów ubezpieczeń i ZFŚS. Bierne rozliczenia międzyokresowych kosztów zakład budżetowy tworzy dla rozliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Zakład stosuje uproszczenia dla wszystkich zdarzeń na poziomie 1% sumy bilansowej z zachowaniem zasady istotności, poprzez jednorazowe odpisanie w koszty działalności w miesiącu poniesienia kosztu.

Fundusze i środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

8. Inne informacje:

8.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

8.2. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo

prowadzone przez jednostki budżetowe i zakłady budżetowe księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

8.3. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio przez jednostki budżetowe i zakłady budżetowe sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. Zmiany stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych																	
LP.	Wyszeżobienie	Wartość początkowa (umarto)- stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej							Zmniejszenie wartości początkowej							Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+9-16)
			Przychody*	Przenieszenia wewnętrzne**	Przekazanie z JST	Aktualizacje	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zbycie	Przenieszenia wewnętrzne	Likwidacja	Przekazanie do JST	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14+15)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.1.	Licencje i prawa autorstwa dotyczące oprogramowania komputerowego	1 441 401,22	34 662,66	271 913,76	0,00	0,00	0,00	306 576,42	0,00	0,00	9 164,00	0,00	0,00	0,00	9 164,00	1 738 813,64	
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne	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	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	1 441 401,22	34 662,66	271 913,76	0,00	0,00	0,00	306 576,42	0,00	0,00	9 164,00	0,00	0,00	0,00	9 164,00	1 738 813,64	
2.1.	Grunty (grupa 0)	191 768 111,94	405 113,44	43 395 733,34	2 364 827,39	0,00	79 827,43	46 245 501,60	578 114,27	42 715 739,78	0,00	2 332 333,39	0,00	923 297,43	46 549 524,87	191 464 088,67	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	42 715 739,78	943 831,96	0,00	0,00	43 659 591,74	8 305,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 305,23	43 651 286,51	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	262 894 952,01	201 045,76	8 159 166,50	1 190 576,75	0,00	65 039,03	9 615 828,04	1 545 348,38	0,00	465 662,74	513 090,95	0,00	0,00	2 524 102,07	269 986 677,98	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	8 929 525,71	484 018,70	2 119 996,63	31 739,00	0,00	12 055,54	2 647 809,87	10 260,61	47 507,10	596 983,36	41 133,00	0,00	0,00	695 884,07	10 881 451,51	
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	9 934 939,83	0,00	6 168 906,51	0,00	0,00	0,00	6 168 906,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 141,80	16 072 704,54		
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	12 735 568,50	1 533 742,67	217 001,28	305,00	0,00	165 670,66	1 936 719,61	0,00	570 102,84	745 355,10	0,00	0,00	24 301,97	1 339 759,91	13 332 528,20	
2.	Razem środki trwałe	486 263 097,99	2 643 920,57	60 060 804,26	3 587 448,14	0,00	322 592,66	66 614 765,63	2 133 723,26	43 333 369,72	1 808 001,20	2 886 577,34	0,00	978 741,20	51 140 412,72	501 737 450,90	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 095 590,16	20 639 235,98	0,00	76 022,83	0,00	0,00	20 715 258,81	0,00	16 999 348,30	0,00	521 108,74	0,00	87 651,57	17 608 108,61	6 202 740,36	
4.	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	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	489 358 688,15	23 283 156,55	60 060 804,26	3 663 470,97	0,00	322 592,66	87 330 024,44	2 133 723,26	60 332 718,02	1 808 001,20	3 407 686,08	0,00	1 066 392,77	68 748 521,33	507 940 191,26	

* Przychód (kol. 4) – otrzymanie od jednostek spoza JST (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych

** Przenieszenia (kol. 5) – uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z ewidencjonowanych na koniec 080 lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczonych aktywów trwałych

Lp.	Wyszaczkowanie	Zwiększenia				Zmniejszenia						Wartość netto składników aktywów	
		Amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Razem zmniejszenia (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na koniec okresu (3+7-12)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
I	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczącego oprogramowania komputerowego	164 423,81	0,00	0,00	164 423,81	0,00	9 164,00	0,00	3 078,53	12 242,53	1 279 486,08	314 096,42	459 327,56
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	164 423,81	0,00	0,00	164 423,81	0,00	9 164,00	0,00	3 078,53	12 242,53	1 279 486,08	314 096,42	459 327,56
2.1.	Grupy (grupa 0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 768 111,94	191 464 088,67
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 651 286,51
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	7 616 615,06	0,00	170 487,81	7 787 102,87	1 201 012,63	356 853,31	0,00	1 613,03	1 559 478,97	145 961 252,86	123 161 323,05	124 025 425,12
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	765 796,26	0,00	600 385,56	1 366 181,82	10 260,61	452 191,05	0,00	230 767,67	693 219,33	8 490 229,12	1 112 255,39	2 391 222,39
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	421 869,47	0,00	0,00	421 869,47	0,00	0,00	0,00	31 141,80	31 141,80	8 375 074,75	1 950 592,75	7 697 629,79
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	1 662 788,08	0,00	98 613,19	1 761 401,87	0,00	754 955,94	79,99	554 586,64	1 289 622,57	12 784 342,21	423 005,59	548 185,99
2.	Razem środki trwałe	10 467 069,47	0,00	869 486,56	11 336 556,03	1 211 273,24	1 544 000,30	79,99	818 109,14	3 573 462,67	175 610 898,94	318 415 292,72	326 126 551,96
3.	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	3 095 590,16	6 202 740,36
4.	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
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	10 467 069,47	0,00	869 486,56	11 336 556,03	1 211 273,24	1 544 000,30	79,99	818 109,14	3 573 462,67	175 610 898,94	321 510 882,88	332 329 292,32

Lp.	Wartość:
1.	Umorzenie wartości niematerialnych
2.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych
3.	Umorzenie środków trwałych
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych
5.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych
Razem	
	176 890 385,02

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Jednostka nie posiada danych o aktualnej wartości środków trwałych.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych.

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka nie posiada danych o wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

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.

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 według pozycji bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty (grupa 0), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6), w tym:	46 966,30	24 000,00	0,00	70 966,30
3.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu (Grupa 7), w tym:	133 148,02	0,00	0,00	133 148,02
4.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe		180 114,32	24 000,00	0,00	204 114,32

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

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		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	11 850	28 500,00	0	0,00	1 850	18 500,00	10 000	10 000,00
	Regionalna Agencja Poszanowania Energii	10 000	10 000,00					10 000	10 000,00
1.1.		10 000	10 000,00					10 000	10 000,00
1.2.	ADAMED Pharma S.A.	1 850	18 500,00			1 850	18 500,00	0	0,00
2.	Udziały	81 842	161 529 600,00	30 722	3 068 400,00	0	0,00	112 564	164 598 000,00
2.1.	Eko-Region	384	1 920 000,00					384	1 920 000,00
2.2.	Miejski Zakład Komunikacyjny	19 454	9 727 000,00					19 454	9 727 000,00
2.3.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	11 251	112 510 000,00	154	1 540 000,00			11 405	114 050 000,00
2.4.	Zakład Energetyki Ciepłej	3 501	35 010 000,00					3 501	35 010 000,00
2.5.	Pabianickie Centrum Medyczne	47 252	2 362 600,00	30 568	1 528 400,00			77 820	3 891 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.								0	0,00
	Ogółem	93 692	161 558 100,00	30 722	3 068 400,00	1 850	18 500,00	122 564	164 608 000,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2018r.							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	14 850 101,49	539 040,38	2 125 326,10	3 474,73	2 128 800,83	13 260 341,04
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	15 810 508,31	6 794 931,33	24 970,65	7 286,84	32 257,49	22 573 182,15
	Ogółem	30 660 609,80	7 333 971,71	2 150 296,75	10 761,57	2 161 058,32	35 833 523,19

Miasto Pabianice nie posiada należności finansowych.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia							
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie*	Użycie rezerw za zbędne – rozwiązanie**	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	522 234,00		142 365,00	32 576,00	174 941,00	347 293,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00	0,00
	Ogółem	522 234,00	0,00	142 365,00	32 576,00	174 941,00	347 293,00

* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy-jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat.

Podział zobowiązań długoterminowych									
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki*			28 000,00		1 300 000,36	600 000,00	1 328 000,36	600 000,00
2.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych*					32 190 000,00	41 820 000,00	32 190 000,00	41 820 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	Zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	Pozostałe zobowiązania	10 522,46	6 153,41		24 060,00		7 237,00	10 522,46	37 450,41
	Ogółem	10 522,46	6 153,41	28 000,00	24 060,00	33 490 000,36	42 427 237,00	33 528 522,82	42 457 450,41

*Zobowiązania długoterminowe ujęte w księgach Organu JST

1.10. Zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi).

Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu umów leasingu operacyjnego.

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Zobowiązania warunkowe					
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	4 953 187,83	4 083 866,43	Poręczenie obejmujące zobowiązanie MKK Spółka z o.o. wynikające z umowy na emisję obligacji wraz z odsetkami i kosztami. Wynika z umowy poręczenia jako załącznik nr 1 do umowy na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę emisji obligacji z dnia 18.03.2008 r.	15 682 334,00
2.	Kaucje i wadła				
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli				
5.	Inne	21 143 962,08	13 630 133,90	Weksle złożone przez Miasto Pabianice jako zabezpieczenie umów na otrzymane dotacje z WFOŚ, Urzędu Marszałkowskiego i PFRON oraz zaciągnięte kredyty i pożyczki, które nie zostały spłacone do dnia 31.12.2018 r.	13 630 133,90
Razem		26 097 149,91	17 714 000,33		29 312 467,90

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych			
Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego*
1.	2	3	4
	Rozliczenia międzyokresowe czynne		
1.	Opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
2.	Prenumeraty	3 353,33	2 644,92
3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	6 829,02	0,00
4.	Opłaty licencji i certyfikatów	63 222,64	93 149,15
5.	Poczta elektroniczna	36,90	0,00
6.	Gaz	623,33	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne – razem	74 065,22	95 794,07
	Rozliczenia międzyokresowe bierne		
1.		
2.		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne – razem (pasywa bilansu)	0,00	0,00
	Ogółem	74 065,22	95 794,07

*Pozycje wykazane na koniec roku obrotowego dotyczą samorządowego zakładu budżetowego.

1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5
1.	Gwarancje bankowe, ubezpieczeniowe należytego wykonania umów z Wykonawcami na zadania inwestycyjne	4 957 703,85	3 338 433,82	X
	Ogółem	4 957 703,85	3 338 433,82	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
Lp.	Rodzaj świadczenia	Ze środków ZFŚS	Ze środków obrotowych	Wartość wypłat w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	1 436 861,77	1 436 861,77
2.	Odprawy emerytalne	0,00	1 083 617,84	1 083 617,84
3.	Inne świadczenia	3 158 436,98	157 573,73	3 316 010,71
Wypłaty razem		3 158 436,98	2 678 053,34	5 836 490,32

1.16. Inne informacje.

Inne informacje		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1	Stan środków na rachunkach rozliczeniowych VAT	822,46
Razem		822,46

Inne informacje, podział pozostałych należności *			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	24 188 181,87	19 311 189,41
2.	Należności z funduszu socjalnego	1 280 788,38	1 294 378,34
3.	Pozostałe należności	38 746 720,20	40 836 551,13
Razem		64 215 690,45	61 442 118,88

* Wykazane należności obejmują wartości brutto bez dokonanych odpisów aktualizujących należności.

Dodatkowe informacje:

a) Jednostka posiada należności warunkowe ujęte w ewidencji pozabilansowej związane z nałożeniem opłat za usunięcie drzew i krzewów i obowiązkiem wykonania nasadzeń zastępczych w zamian za usunięcie drzew wg stanu na 31.12.2018 r. kwota: 3.168.139,35 zł.

b) Łączna kwota planowanych wydatków wynikająca z umowy Nr 1/IE/2017 z dnia 23.05.2017r. o partnerstwie publiczno-prywatnym w przedmiocie realizacji przedsięwzięcia pn.: „Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice” na okres realizacji w latach 2019-2030 ujęta w ewidencji pozabilansowej Urzędu Miejskiego wynosi: 46.656.999,00 zł. Projekt objęty jest umową o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej do kwoty: 10.499.266,24 zł.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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.

Brak

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Przychody	35 615,58	30 332,94
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	35 615,58	30 332,94
	zwrot kosztów wyposażenia st. os. niepeł.	33 191,72	
	odszkodowanie-pożar Kościuszki 12		20 448,01
	odszkodowanie-pożar Bóźniczna 8	2 423,86	0,00
	otrzymane odszkodowania	0,00	9 884,93
2.	Koszty	2 575,78	48 792,78
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	2 575,78	48 792,78
	pożar Bóźniczna 8	2 575,78	0,00
	pożar Moniuszki 45	0,00	36 792,78
	pożar Kościuszki 12	0,00	12 000,00

2.4. Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie dotyczy jednostki

2.5. Inne informacje.

Brak innych informacji.

3.

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

3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe		
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	2	3
1.	Pracownicy umysłowi	1 234,61
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	484,79
3.	Uczniowie	2,00
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	8,46
Ogółem		1 729,85

3.2. Informacje o realizowanych projektach dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Informacje o realizowanych projektach dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej				
Lp.	Wyszczególnienie – Nazwa zadania z treści umowy	Wartość dofinansowania	Kwota poniesionych wydatków z UE na koniec roku obrotowego od początku realizacji projektu	Kwota poniesionych wydatków jako wkład własny na koniec roku obrotowego od początku realizacji projektu
1	2	3	4	5
1.	E-Pabianice	317 158,54	255 258,27	162 996,58
2.	Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice	10 499 266,24	0,00	242 485,09
3.	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim – Rowerowe Łódzkie	1 292 593,05	312 357,72	140 743,78
4.	Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach	48 024 999,96	4 989 112,40	4 161 403,72
5.	Łódzki Tramwaj Metropolitalny: etap Pabianice-Ksawerów	73 755 000,00	0,00	0,00
6.	ERASMUS+ Edukacja szkolna - Partnerstwo strategiczne	173 045,85	173 045,85	0,00
7.	Remont budynku przy ul. Sienkiewicza 6 w celu adaptacji pomieszczeń na lokale wspomagane dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych	876 478,37	342 975,67	208 849,44
8.	Turystyczne Zagospodarowanie Terenów Rekreacyjnych "Lewityn" w Pabianicach	2 554 804,89	739 088,68	1 151 551,70
9.	Rodzina, Ach Rodzina... - pabianicki program usług wspierających	833 290,00	792 952,57	143 360,00
10.	Kierunek – Przemiana – aktywizacja społeczna, edukacyjna i zawodowa	655 344,68	339 313,09	86 999,30
Ogółem		138 981 981,58	7 944 104,25	6 298 389,61

3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty: *nie wystąpiły*

3.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: *nie wystąpiły*

3.5. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym: *nie wystąpiły*

3.6. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Wartość gruntów stanowiących własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom wg stanu na dzień 1.01.2018r. wyniosła 42.737.392,46 złoty. Wyodrębnienie w księgach rachunkowych Urzędu Miejskiego tej pozycji nastąpiło w trakcie roku obrotowego.

**Anna
Bogdana
Łosiak**
Elektronicznie
podpisany przez
Anna Bogdana
Łosiak
Data: 2019.04.26
12:50:56 +02'00'

**Grzegorz
Bernard
Mackiewicz**
Elektronicznie
podpisany przez
Grzegorz Bernard
Mackiewicz
Data: 2019.04.26
12:50:08 +02'00'

