

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019.

1.

1.1. Nazwa jednostki:

URZĄD MIEJSKI W PABIANICACH

I. 2. Siedziba jednostki:

ul. Zamkowa 16, 95-200 Pabianice

1.3. Oddziały/Filie:

nie posiada oddziałów/filii

1.4. Adres jednostki:

ul. Zamkowa 16, 95-200 Pabianice

1.5. NIP: 731-10-02-565

REGON: 000516910

1.6. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) -

Działalność podstawowa:

1. Urząd jest samorządową jednostką organizacyjną, przy pomocy której Prezydent wykonuje zadania własne Miasta określone ustawami, Statutem, uchwałami Rady oraz zadania zlecone, przekazane Miastu na mocy obowiązujących przepisów prawa lub zawartych porozumień.

2. Nadrzędnym celem działania Urzędu jest służba społeczności lokalnej poprzez zaspokajanie jej potrzeb w zakresie zadań wykonywanych przez organy gminy.

Działalność drugorzędna:

nie dotyczy

Urząd Miejski w Pabianicach działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, w szczególności ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn.zm.), Statutu Miasta Pabianic (Uchwała Nr LXII/761/18 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 16 listopada 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Miasta Pabianic) i Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Pabianicach (Zarządzenie Nr 400/2015/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 29 grudnia 2015 r. z późn.zm.).

Forma organizacyjno-prawna jednostki:

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Pabianice
- ~~- samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Pabianice~~

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

3. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym:

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.

4. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Urząd Miejski w Pabianicach w niezmnieszonej istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

5. Sprawozdanie finansowe Urzędu Miejskiego z siedzibą w Pabianicach zostało sporządzone zgodnie ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 346).

6. Zasady polityki rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Pabianicach zostały opisane w Zarządzeniu Prezydenta Miasta Pabianic Nr 114/2018/P z dnia 15 czerwca 2018 r. z późn.zm. w sprawie ustalenia dokumentacji określającej zasady rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Pabianicach.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wycen 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 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 346).

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 2019 poz. 865 z późn.zm.). Amortyzacji dokonuje się jednorazowo za okres całego roku metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 10.000 zł umarzone 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 jednostce. Pozostałe nie ujęte w wykazie jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.

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

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%.

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

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 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.

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.

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.

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 wątpliwych 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 jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

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 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 księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio 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 wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych																
LP.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu (3+9-16)	
			Przychody*	Przemieszczenia wewnętrzne**	Przekazanie z JST	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zbycie	Przemieszczenia 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 autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	740 625,36	1 099,00	26 014,81	0,00	0,00	0,00	27 113,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 739,17
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne							0,00							0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	740 625,36	1 099,00	26 014,81	0,00	0,00	0,00	27 113,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 739,17
2.1.	Grunty (grupa 0)	137 952 103,20	13 140,09	654 565,44	59 464,49	0,00	67 481,44	794 651,46	27 958 680,40	0,00	0,00	444 576,76	0,00	16 038,16	28 419 295,32	110 327 459,34
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	43 651 286,51	0,00	0,00	813,85	0,00	0,00	813,85	27 696 140,60	0,00	0,00	0,00	0,00		27 696 140,60	15 955 959,76
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	78 395 919,57	0,00	219 858,20	0,00	0,00	0,00	219 858,20	47 650,00	0,00	1 285 918,89	220 973,70	0,00	20 001,99	1 574 544,58	77 041 233,19
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	3 766 137,70	147 109,26	802 229,41	0,00	0,00	0,00	949 338,67	2 929,98	0,00	0,00	12 587,00	0,00	0,00	15 516,98	4 699 959,39
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	12 980 030,74	0,00	21 782 871,00	0,00	0,00	0,00	21 782 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 762 901,74
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	1 853 882,86	104 991,55	223 134,50	0,00	0,00	0,00	328 126,05	0,00	0,00	33 579,00	0,00	0,00	0,00	33 579,00	2 148 429,91
2.	Razem środki trwałe	234 948 074,07	265 240,90	23 682 658,55	59 464,49	0,00	67 481,44	24 074 845,38	28 009 260,38	0,00	1 319 497,89	678 137,46	0,00	36 040,15	30 042 935,88	228 979 983,57
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 653 404,72	29 407 808,19	0,00	0,00	0,00	0,00	29 407 808,19	0,00	23 708 673,36	0,00	252 909,71	0,00	308 547,99	24 270 131,06	7 791 081,85
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)	237 601 478,79	29 673 049,09	23 682 658,55	59 464,49	0,00	67 481,44	53 482 653,57	28 009 260,38	23 708 673,36	1 319 497,89	931 047,17	0,00	344 588,14	54 313 066,94	236 771 065,42

* Przychód (kol.4) – traktowany jako zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie od jednostek spoza JST (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych

** Przemieszczenie (kol. 5) – uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub zakup gotowych środków trwałych ewidencjonowany na koncie 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 rzeczowych aktywów trwałych														
LP.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec okresu (3+7-12)	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)		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	477 024,45	61 961,36	0,00	0,00	61 961,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 985,81	263 600,91	228 753,36
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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	477 024,45	61 961,36	0,00	0,00	61 961,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 985,81	263 600,91	228 753,36
2.1.	Grunty (grupa 0)	0,00	1 968,26	0,00	0,00	1 968,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968,26	137 952 103,20	110 325 491,08
2.1.1.	Grunty 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	15 955 959,76
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	38 168 302,62	2 601 999,79	0,00	0,00	2 601 999,79	774,28	847 090,34	0,00	59 698,75	907 563,37	39 862 739,04	40 227 616,95	37 178 494,15
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	2 069 567,97	447 379,82	0,00	0,00	447 379,82	0,00	0,00	0,00	15 516,98	15 516,98	2 501 430,81	1 696 569,73	2 198 528,58
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	6 004 951,69	4 187 766,97	0,00	0,00	4 187 766,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 192 718,66	6 975 079,05	24 570 183,08
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	1 680 230,43	145 762,05	0,00	0,00	145 762,05	0,00	15 670,20	0,00	0,00	15 670,20	1 810 322,28	173 652,43	338 107,63
2.	Razem środki trwałe	47 923 052,71	7 384 876,89	0,00	0,00	7 384 876,89	774,28	862 760,54	0,00	75 215,73	938 750,55	54 369 179,05	187 025 021,36	174 610 804,52
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	0,00	2 653 404,72	7 791 081,85
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	47 923 052,71	7 384 876,89	0,00	0,00	7 384 876,89	774,28	862 760,54	0,00	75 215,73	938 750,55	54 369 179,05	189 678 426,08	182 401 886,37

Lp.	Rozliczenie konta 071 i 072	Wartość:
1.	Umorzenie wartości niematerialnych	534 720,93
2.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych	4 264,88
3.	Umorzenie środków trwałych	52 001 833,62
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 367 345,43
5.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	
Razem		54 908 164,86

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

Jednostka nie posiada danych

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

Brak

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Grunty w wieczystym użytkowaniu						
Lp.	Treść (dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	ul. Zamkowa 31, nr działki 400/88, 400/90, pow. 659m2 i 8 m2	Powierzchnia (m ²)	0,00	667,00		667,00
		Wartość (zł)	0,00	28 007,00		28 007,00
2.	ul. Myśliwska , nr działki 109/3 , pow.167 m2	Powierzchnia (m ²)	0,00	167,00		167,00
		Wartość (zł)	0,00	7 274,00		7 274,00
3.	ul. Ksawerowska 7, nr działki 72/6 i 72/41, pow. 1295m2 i 39 m2	Powierzchnia (m ²)	0,00	1 334,00		1 334,00
		Wartość (zł)	0,00	50 852,00		50 852,00
4.	ul. Rzgowska 43, udział 2/9 cz. (1758 m2) pow. 390 m2	Powierzchnia (m ²)	0,00	390,00		390,00
		Wartość (zł)	0,00	14 892,22		14 892,22
		Wartość (zł)				0,00
	x	Razem powierzchnia	0,00	2 558,00	0,00	2 558,00
		Razem wartość	0,00	101 025,22	0,00	101 025,22

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
1.1.	z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2), w tym:	0,00			0,00
2.1.	z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6), w tym:	46 966,30	242 654,40	11 587,14	278 033,56
3.1.	z tytułu umów leasingu				0,00
4.	Środki transportu (Grupa 7), w tym:	133 148,02			133 148,02
4.1.	z tytułu umów leasingu				0,00
5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9), w tym:				0,00
5.1.	z tytułu umów leasingu				0,00
	Razem środki trwałe	180 114,32	242 654,40	11 587,14	411 181,58

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	10 000	10 000,00	0	0,00	10 000	10 000,00	0	0,00
1.1.	Regionalna Agencja Poszanowania Energii	10 000	10 000,00			10 000	10 000,00	0	0,00
2.	Udziały	112 564	164 598 000,00	195	1 950 000,00	0	0,00	112 759	166 548 000,00
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	11 405	114 050 000,00	155	1 550 000,00			11 560	115 600 000,00
2.4.	Zakład Energetyki Ciepłej	3 501	35 010 000,00	40	400 000,00			3 541	35 410 000,00
2.5.	Pabianickie Centrum Medyczne	77 820	3 891 000,00					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	122 564	164 608 000,00	195	1 950 000,00	10 000	10 000,00	112 759	166 548 000,00

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 31.12.2019r.							
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					0,00	0,00
2.	Należności od budżetów					0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	22 480 474,02	1 950 698,10	470 497,94	61 208,40	531 706,34	23 899 465,78
	Ogółem	22 480 474,02	1 950 698,10	470 497,94	61 208,40	531 706,34	23 899 465,78

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

Brak

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

Brak

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

Brak

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

Brak

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	4 083 866,43	3 237 938,20	Poręczenie obejmujące zobowiązanie MZK Spółka z o.o. wynikające z umowy na emisję obligacji wraz z odsetkami i kosztami. Umowa poręczenia stanowi 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 wadia				
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli				
5.	Inne	13 630 133,90	13 714 133,90	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 31.12.2019 r.	13 714 133,90
Razem		17 714 000,33	16 952 072,10		29 396 467,90

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.

Brak

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	2 620 759,87	6 992 658,33	X
Ogółem		2 620 759,87	6 992 658,33	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		276 370,59	276 370,59
2.	Odprawy emerytalne		163 484,94	163 484,94
3.	Inne świadczenia	298 251,25	12 490,37	310 741,62
Wypłaty razem		298 251,25	452 345,90	750 597,15

1.16. Inne informacje.

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	18 886 458,17	18 592 263,26
2.	Należności z funduszu socjalnego	10 894,83	13 115,99
3.	Pozostałe należności	1 723 943,12	808 992,23
Razem		20 621 296,12	19 414 371,48

Dodatkowe informacje:

a) Jednostka posiada należności warunkowe związane z nałożeniem opłat za usunięcie drzew i krzewów i obowiązkiem wykonania nasadzeń zastępczych w zamian za usunięcie drzew wg stanu na 31.12.2019 r. kwota: 2.430.561.51 zł.

b) Łączna kwota planowanych wydatków wynikająca z umowy Nr 1/1E/2017 z dnia 23.05.2017 r. 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.

Brak

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	0,00	64 668,68
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	64 668,68
	1. Odszkodowanie – Spalenie ozdoby przestrzennej w wyniku zwarcia instalacji elektrycznej	0,00	33 579,00
	2. Odszkodowanie – Uszkodzenie wiaty przystankowej		3 967,98
	3. Odszkodowanie – Zalanie Parku Słowackiego		27 121,70
2.	Koszty	0,00	500,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	500,00
	1. Franszyza integralna – Uszkodzenie pojazdu w wyniku wjechania na ubytek w drodze		500,00

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

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	214,91
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	18,66
3.	Uczniowie	0,00
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2,00
Ogółem		235,57

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.	Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice	10 499 266,24	0,00	444 437,84
2.	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim – Rowerowe Łódzkie	1 287 487,99	322 267,37	165 436,33
3.	Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach	48 024 999,96	19 933 651,59	12 476 216,53
4.	Łódzki Tramwaj Metropolitalny: etap Pabianice-Ksawerów	73 755 000,00	1 967 119,01	1 932 637,37
5.	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa kujawsko-pomorskiego i łódzkiego	126 783,94	90 933,09	0,00
Ogółem		133 693 538,13	22 313 971,06	15 018 728,07

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:

nie dotyczy jednostki

.....
Główny księgowy

.....
rok, m-c, dzień

.....
Kierownik jednostki