

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020.

#### 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 2020 r. poz. 713 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

**2.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2021 r. poz. 217) 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. 342).

**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 2021 r. poz. 217) 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. 342).

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

Środki trwale 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 2020 poz. 1406 z późn.zm.). Amortyzacji dokonuje się jednorazowo za okres całego roku metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Środki trwale 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 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 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	767 739,17		153 686,26				153 686,26							0,00	921 425,43
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne							0,00							0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>767 739,17</b>	<b>0,00</b>	<b>153 686,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153 686,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>921 425,43</b>
2.1.	Grunty (grupa 0)	110 327 459,34	285 000,00	433 592,00			227 451,38	946 043,38	4 205 326,90			183 570,22		60 842,06	4 449 739,18	106 823 763,54
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	15 955 959,76						0,00	139 912,98						139 912,98	15 816 046,78
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	77 041 233,19	253 300,00	56 308 991,82				56 562 291,82	12 538 436,75		15 213,33	49 135 381,89		164 433,19	61 853 465,16	71 750 059,85
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	4 699 959,39	300 109,09	87 143,82				387 252,91	48 277,50			277 015,68			325 293,18	4 761 919,12
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	34 762 901,74		119 064,00				119 064,00	657 706,00						657 706,00	34 224 259,74
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	2 148 429,91	300 027,15	799 293,12				1 099 320,27				66 691,20		158 822,48	225 513,68	3 022 236,50
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>228 979 983,57</b>	<b>1 138 436,24</b>	<b>57 748 084,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227 451,38</b>	<b>59 113 972,38</b>	<b>17 449 747,15</b>	<b>0,00</b>	<b>15 213,33</b>	<b>49 662 658,99</b>	<b>0,00</b>	<b>384 097,73</b>	<b>67 511 717,20</b>	<b>220 582 238,75</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 791 081,85	70 212 731,29					70 212 731,29		57 901 771,02				23 985,00	57 925 756,02	20 078 057,12
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>236 771 065,42</b>	<b>71 351 167,53</b>	<b>57 748 084,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227 451,38</b>	<b>129 326 703,67</b>	<b>17 449 747,15</b>	<b>57 901 771,02</b>	<b>15 213,33</b>	<b>49 662 658,99</b>	<b>0,00</b>	<b>408 082,73</b>	<b>125 437 473,22</b>	<b>240 660 295,87</b>

\* 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	538 985,81	68 385,88			68 385,88					0,00	607 371,69	228 753,36	314 053,74
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>538 985,81</b>	<b>68 385,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68 385,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>607 371,69</b>	<b>228 753,36</b>	<b>314 053,74</b>
2.1.	Grunty (grupa 0)	1 968,26	3 374,16			3 374,16					0,00	5 342,42	110 325 491,08	106 818 421,12
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00	15 955 959,76	15 816 046,78
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	39 862 739,04	2 507 922,06			2 507 922,06	7 425 494,69	4 473,68		192 871,81	7 622 840,18	34 747 820,92	37 178 494,15	37 002 238,93
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	2 501 430,81	673 507,79			673 507,79				278 222,61	278 222,61	2 896 715,99	2 198 528,58	1 865 203,13
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	10 192 718,66	5 771 834,36			5 771 834,36		657 706,00			657 706,00	15 306 847,02	24 570 183,08	18 917 412,72
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	1 810 322,28	439 035,02			439 035,02				225 513,68	225 513,68	2 023 843,62	338 107,63	998 392,88
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>54 369 179,05</b>	<b>9 395 673,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 395 673,39</b>	<b>7 425 494,69</b>	<b>662 179,68</b>	<b>0,00</b>	<b>696 608,10</b>	<b>8 784 282,47</b>	<b>54 980 569,97</b>	<b>174 610 804,52</b>	<b>165 601 668,78</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	7 791 081,85	20 078 057,12
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>54 369 179,05</b>	<b>9 395 673,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 395 673,39</b>	<b>7 425 494,69</b>	<b>662 179,68</b>	<b>0,00</b>	<b>696 608,10</b>	<b>8 784 282,47</b>	<b>54 980 569,97</b>	<b>182 401 886,37</b>	<b>185 679 725,90</b>
Lp.	Rozliczenie konta 071 i 072			Wartość:										
1.	Umorzenie wartości niematerialnych			603 106,81										
2.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych			4 264,88										
3.	Umorzenie środków trwałych			52 439 556,32										
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych			2 541 013,65										
5.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych													
<b>Razem</b>				<b>55 587 941,66</b>										

**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 <sup>2</sup> )	667,00			667,00
		Wartość (zł)	28 007,00			28 007,00
2.	ul. Myśliwska, nr działki 109/3, pow. 167 m2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	167,00			167,00
		Wartość (zł)	7 274,00			7 274,00
3.	ul. Ksawerowska 7, nr działki 72/6 i 72/41, pow. 1295m2 i 39 m2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 334,00			1 334,00
		Wartość (zł)	50 852,00			50 852,00
4.	ul. Rzgowska 43, udział 2/9 cz. (1758 m2) pow. 390 m2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	390,00			390,00
		Wartość (zł)	14 892,22			14 892,22
		Wartość (zł)				0,00
	x	<b>Razem powierzchnia</b>	<b>2 558,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 558,00</b>
		<b>Razem wartość</b>	<b>101 025,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101 025,22</b>

**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
<b>1.</b>	<b>Grunty (grupa 0), w tym:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
<b>2.</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2), w tym:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
<b>3.</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6), w tym:</b>	<b>278 033,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278 033,56</b>
3.1.	z tytułu umów leasingu				0,00
<b>4.</b>	<b>Środki transportu (Grupa 7), w tym:</b>	<b>133 148,02</b>	<b>101 857,00</b>	<b>101 857,00</b>	<b>133 148,02</b>
4.1.	z tytułu umów leasingu				0,00
<b>5.</b>	<b>Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	z tytułu umów leasingu				0,00
	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>411 181,58</b>	<b>115 857,00</b>	<b>115 857,00</b>	<b>411 181,58</b>

## 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.	<b>Akcje</b>	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.									
2.	<b>Udziały</b>	112 759	166 548 000,00	1 321 460	67 883 900,00	0	0,00	1 434 219	234 431 900,00
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	11 560	115 600 000,00	182	1 820 000,00			11 742	117 420 000,00
2.4.	Zakład Energetyki Ciepłej	3 541	35 410 000,00					3 541	35 410 000,00
2.5.	Pabianickie Centrum Medyczne	77 820	3 891 000,00	1 321 278	66 063 900,00			1 399 098	69 954 900,00
3.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.								0	0,00
4.	<b>Inne papiery wartościowe</b>	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.								0	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>112 759</b>	<b>166 548 000,00</b>	<b>1 321 460</b>	<b>67 883 900,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1 434 219</b>	<b>234 431 900,00</b>

## 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 31.12.2020 r.							
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	23 899 465,78	2 550 183,99	152 265,25	3 771,67	156 036,92	26 293 612,85
	<b>Ogółem</b>	<b>23 899 465,78</b>	<b>2 550 183,99</b>	<b>152 265,25</b>	<b>3 771,67</b>	<b>156 036,92</b>	<b>26 293 612,85</b>

**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	3 237 938,20	2 327 457,13	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	13 714 133,90	13 333 866,00	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.	13 333 866,00
<b>Razem</b>		<b>16 952 072,10</b>	<b>15 661 323,13</b>		<b>29 016 200,00</b>

**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	6 992 658,33	7 061 865,99	X
<b>Ogółem</b>		<b>6 992 658,33</b>	<b>7 061 865,99</b>	<b>0,00</b>

#### 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		263 196,23	263 196,23
2.	Odprawy emerytalne		329 090,95	329 090,95
3.	Inne świadczenia	345 744,67	19 885,25	365 629,92
<b>Wypłaty razem</b>		<b>345 744,67</b>	<b>612 172,43</b>	<b>957 917,10</b>

#### 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	18 592 263,26	19 683 715,62
2.	Należności z funduszu socjalnego	13 115,99	37 706,63
3.	Pozostałe należności	808 992,23	644 282,80
<b>Razem</b>		<b>19 414 371,48</b>	<b>20 365 705,05</b>

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 31.12.2020 r. kwota: 2.970.816,61 zł.

b) Łączna kwota planowanych wydatków wynikająca z umowy Nr 1/IE/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 2020-2035 ujęta w ewidencji pozabilansowej Urzędu Miejskiego wynosi : 46.193.049,28 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
<b>1.</b>	<b>Przychody</b>	<b>64 668,68</b>	<b>97 987,76</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	64 668,68	97 987,76
	Odszkodowanie – Spalenie ozdoby przestrzennej w wyniku zwarcia instalacji elektrycznej	33 579,00	0,00
	Odszkodowanie – Uszkodzenie wiaty przystankowej	3 967,98	0,00
	Odszkodowanie – Zalanie Parku Słowackiego	27 121,70	0,00
	Odszkodowanie – Uszkodzenie wiaty przystankowej	0,00	15 744,00
	Odszkodowanie – Uszkodzony słupek ul. Rzgowska 35	0,00	3 997,50
	Odszkodowanie – Uszkodzenie fontanny na skwerze im. B. Pietrzaka	0,00	9 840,00
	Odszkodowanie – Uszkodzenie fontanny na skwerze im. B. Pietrzaka	0,00	1 000,00
	Odszkodowanie – Uszkodzenie samochodu Straży Miejskiej	0,00	774,90
	Odszkodowanie – Uszkodzenie latarni w Parku Słowackiego	0,00	1 488,27
	Odszkodowanie – Uszkodzenie latarni w Parku Słowackiego	0,00	421,72
	Odszkodowanie – Zalanie w SP nr 3	0,00	64 511,37
	Odszkodowanie – Zalanie w PM nr 3	0,00	210,00
<b>2.</b>	<b>Koszty</b>	<b>500,00</b>	<b>347 755,47</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	347 755,47
	Koszty związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	0,00	347 755,47
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	500,00	0,00
	Franszyza integralna – Uszkodzenie pojazdu w wyniku wjechania na ubytek w drodze	500,00	0,00

**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	214,84
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	13,16
3.	Uczniowie	0,00
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2,14
<b>Ogółem</b>		<b>230,14</b>

**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.	Zdalna Szkoła -wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego	100 000,00	99 088,80	0,00
2.	Zdalna Szkoła + -wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego	115 000,00	114 070,20	0,00
3.	Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice	10 499 266,24	0,00	1 786 886,03
4.	Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach	55 863 699,96	23 616 511,66	14 038 306,82
5.	Łódzki Tramwaj Metropolitalny: etap Pabianice-Ksawerów	73 755 000,00	9 385 707,74	7 042 031,43
6.	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa kujawsko-pomorskiego i łódzkiego	126 783,94	126 685,19	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>140 459 750,14</b>	<b>33 342 063,59</b>	<b>22 867 224,28</b>

**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*

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Muszyńska

.....  
Główny księgowy

2021.03.29

.....  
rok, m-c, dzień

PREZYDENT MIASTA PABIANIC

Grzegorz Mackiewicz

.....  
Kierownik jednostki