

INFORMACJA DODATKOWA:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021.

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 Intellektualnie (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/File:

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 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559) za pomocą wymienionych w Statucie Miasta Pabianic (Uchwała Nr LXII/761/18 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 16 listopada 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Miasta Pabianic z późn. zm.) 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 2015 r. 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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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: 1.184.466,72 złotych. W rachunku zysków i strat po stronie przychodów i kosztów wyłączono kwotę: 2.726.480,63 złotych. W zestawieniu zmian funduszu jednostki w zakresie rozliczeń funduszu wyłączono kwotę: 1.654.575,84 złotych.

4. Założenie kontynuacji działalności:
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez samorządowe jednostki i zakłady budżetowe Miasta Pabianice w niezmnieszonej 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 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 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 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 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 2021 poz. 1800 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 trwałe 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 księgowo 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.

Tabela 1.1.1

| 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 | 1 966 119,03 | 25 158,16 | 19 008,60 | 0,00 | 0,00 | 5 938,40 | 50 105,16 | 0,00 | 61 111,73 | 36 082,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97 194,35 | 1 919 029,84 |
| 1.2. | Inne wartości niematerialne i prawne | 3 493,20 | 0,00 | 61 111,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 111,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 604,93 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 1 969 612,23 | 25 158,16 | 80 120,33 | 0,00 | 0,00 | 5 938,40 | 111 216,89 | 0,00 | 61 111,73 | 36 082,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97 194,35 | 1 983 634,77 |
| 2.1. | Grunty (grupa 0) | 158 871 334,31 | 517 885,82 | 342 501,80 | 1 322 073,50 | 0,00 | 26 697,57 | 2 209 158,69 | 300 828,39 | 0,00 | 0,00 | 1 322 073,50 | 0,00 | 23 068,80 | 1 645 970,69 | 159 434 522,31 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 15 816 046,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 105,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 105,70 | 15 791 941,08 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2) | 320 124 043,00 | 405 154,60 | 4 138 204,79 | 695 636,47 | 0,00 | 1 511 118,00 | 6 750 113,86 | 1 173 980,98 | 6 588,00 | 7 615,20 | 695 636,47 | 0,00 | 101 990,03 | 1 985 810,68 | 324 888 346,18 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6) | 12 570 022,11 | 451 707,00 | 344 073,78 | 0,00 | 0,00 | 5 351,53 | 801 132,31 | 0,00 | 416 331,14 | 306 447,58 | 0,00 | 0,00 | 22 811,40 | 745 590,12 | 12 625 564,30 |
| 2.4. | Środki transportu (Grupa 7) | 37 420 375,60 | 3 495,00 | 148 058,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 553,19 | 222 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222 040,00 | 37 349 888,79 |
| 2.5. | Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9) | 15 546 234,26 | 1 038 854,73 | 2 090 314,11 | 847,00 | 0,00 | 99 101,61 | 3 229 117,45 | 11 041,63 | 1 733 034,78 | 324 225,90 | 24 698,00 | 0,00 | 5 218,93 | 2 098 219,24 | 16 677 132,47 |
| 2. | Razem środki trwałe | 544 532 009,28 | 2 417 097,15 | 7 063 152,67 | 2 018 556,97 | 0,00 | 1 642 268,71 | 13 141 075,50 | 1 707 891,00 | 2 155 953,92 | 638 288,68 | 2 042 407,97 | 0,00 | 153 089,16 | 6 697 630,73 | 550 975 454,05 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 21 326 952,16 | 64 260 739,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 260 739,35 | 0,00 | 4 926 207,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 062,20 | 4 986 269,55 | 80 601 421,96 |
| 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) | 565 858 961,44 | 66 677 836,50 | 7 063 152,67 | 2 018 556,97 | 0,00 | 1 642 268,71 | 77 401 814,85 | 1 707 891,00 | 7 082 161,27 | 638 288,68 | 2 042 407,97 | 0,00 | 213 151,36 | 11 683 900,28 | 631 576 876,01 |

* 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.

Tabela 1.1.2

| 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 | 1 549 894,78 | 179 718,55 | 0,00 | 4 923,40 | 184 641,95 | 0,00 | 36 082,62 | 0,00 | 61 111,73 | 97 194,35 | 1 637 342,38 | 416 224,25 | 281 687,46 |
| 1.2. | Inne wartości niematerialne i prawne | 3 493,20 | 0,00 | 0,00 | 61 111,73 | 61 111,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 604,93 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 1 553 387,98 | 179 718,55 | 0,00 | 66 035,13 | 245 753,68 | 0,00 | 36 082,62 | 0,00 | 61 111,73 | 97 194,35 | 1 701 947,31 | 416 224,25 | 281 687,46 |
| 2.1. | Grunty (grupa 0) | 5 342,42 | 3 374,16 | 0,00 | 0,00 | 3 374,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 716,58 | 158 865 991,89 | 159 425 805,73 |
| 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 | 15 816 046,78 | 15 791 941,08 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2) | 150 345 755,31 | 9 425 031,23 | 0,00 | 364 757,19 | 9 789 788,42 | 1 126 140,30 | 2 971,22 | 0,00 | 6 522,77 | 1 135 634,29 | 158 999 909,44 | 169 778 287,69 | 165 888 436,74 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6) | 10 250 695,82 | 863 799,87 | 0,00 | 209 675,31 | 1 073 475,18 | 0,00 | 301 448,58 | 0,00 | 392 917,68 | 694 366,26 | 10 629 804,74 | 2 319 326,29 | 1 995 759,56 |
| 2.4. | Środki transportu (Grupa 7) | 17 856 772,36 | 5 996 862,36 | 0,00 | 22 714,63 | 6 019 576,99 | 222 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222 040,00 | 23 654 309,35 | 19 563 603,24 | 13 695 579,44 |
| 2.5. | Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9) | 14 280 692,68 | 1 264 195,81 | 0,00 | 1 972 354,06 | 3 236 549,87 | 11 888,63 | 295 938,21 | 0,00 | 1 787 260,74 | 2 095 087,58 | 15 422 154,97 | 1 265 541,58 | 1 254 977,50 |
| 2. | Razem środki trwałe | 192 739 258,59 | 17 553 263,43 | 0,00 | 2 569 501,19 | 20 122 764,62 | 1 360 068,93 | 600 358,01 | 0,00 | 2 186 701,19 | 4 147 128,13 | 208 714 895,08 | 351 792 750,69 | 342 260 558,97 |
| 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 | 21 326 952,16 | 80 601 421,96 |
| 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) | 192 739 258,59 | 17 553 263,43 | 0,00 | 2 569 501,19 | 20 122 764,62 | 1 360 068,93 | 600 358,01 | 0,00 | 2 186 701,19 | 4 147 128,13 | 208 714 895,08 | 373 119 702,85 | 422 861 980,93 |

| Lp. | Rozliczenie konta 071 i 072 | Wartość: |
|--------------|------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. | Umorzenie wartości niematerialnych | 1 522 177,11 |
| 2. | Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych | 179 770,20 |
| 3. | Umorzenie środków trwałych | 188 880 352,95 |
| 4. | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 18 144 939,28 |
| 5. | Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 1 689 602,85 |
| Razem | | 210 416 842,39 |

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.

| 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. 659 m2 i 8 m2 | Powierzchnia (m ²) | 667,00 | | | 667,00 |
| | | Wartość (zł) | 28 007,00 | | | 28 007,00 |
| 2. | ul. Myśliwska, nr działki 109/3, pow. 167 m2 | Powierzchnia (m ²) | 167,00 | | | 167,00 |
| | | Wartość (zł) | 7 274,00 | | | 7 274,00 |
| 3. | ul. Ksawerowska 7, nr działki 72/6 i 72/41, pow. 1295 m2 i 39 m2 | Powierzchnia (m ²) | 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 ²) | 390,00 | | | 390,00 |
| | | Wartość (zł) | 14 892,22 | | | 14 892,22 |
| x | | Razem powierzchnia | 2 558,00 | 0,00 | 0,00 | 2 558,00 |
| | | Razem wartość | 101 025,22 | 0,00 | 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 | 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: | 320 233,56 | 27 562,50 | 0,00 | 347 796,06 |
| 3.1. | z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Środki transportu (Grupa 7), w tym: | 133 148,02 | 101 857,00 | 101 857,00 | 133 148,02 |
| 4.1. | z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwale (Grupa 8 i 9), w tym: | 0,00 | 293 517,42 | 0,00 | 293 517,42 |
| 5.1. | z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem środki trwale | | 453 381,58 | 422 936,92 | 101 857,00 | 774 461,50 |

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 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 1.1. | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 1 434 219 | 234 431 900,00 | 60 000,00 | 3 000 000,00 | 0 | 0,00 | 1 494 219 | 237 431 900,00 |
| 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 | 11 742 | 117 420 000,00 | | | | | 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 | 1 399 098 | 69 954 900,00 | | | | | 1 399 098 | 69 954 900,00 |
| 2.6. | Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa Łódzkie Sp. z o.o. | 0 | 0,00 | 60 000 | 3 000 000,00 | | | 60 000 | 3 000 000,00 |
| 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 | | 1 434 219 | 234 431 900,00 | 60 000 | 3 000 000,00 | 0 | 0,00 | 1 494 219 | 237 431 900,00 |

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 31.12.2021r. | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 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 | 10 584 100,17 | 461 733,54 | 209 317,10 | 0,00 | 209 317,10 | 10 836 516,61 |
| 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 | 26 362 590,32 | 8 272 135,52 | 4 412 822,23 | 11 685,37 | 4 424 507,60 | 30 210 218,24 |
| Ogółem | | 36 946 690,49 | 8 733 869,06 | 4 622 139,33 | 11 685,37 | 4 633 824,70 | 41 046 734,85 |

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* | Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie** | Zmniejszenia – razem (5+6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 14 382,09 | | | | | 14 382,09 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Ogółem | | 14 382,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 382,09 |

* 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 | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | 73 620 000,00 | 73 420 000,00 | 73 620 000,00 | 73 420 000,00 |
| 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 | 3 883,61 | 0,00 | 29 041,00 | 29 683,00 | 9 371,40 | 14 592,15 | 42 296,01 | 44 275,15 |
| Ogółem | | 3 883,61 | 0,00 | 29 041,00 | 29 683,00 | 73 629 371,40 | 73 434 592,15 | 73 662 296,01 | 73 464 275,15 |

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 | 2 327 457,13 | 1 555 307,68 | 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 | 13 333 866,00 | 8 881 901,00 | Weksle złożone przez Miasto Pabianice jako zabezpieczenie umów na otrzymane dotacje z WFOŚ oraz zabezpieczenie umowy kredytowej w rachunku bieżącym w Getin Noble Bank | 8 881 901,00 |
| Razem | | 15 661 323,13 | 10 437 208,68 | | 24 564 235,00 |

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 | | |
| 2. | Prenumeraty | 1 649,53 | 0,00 |
| 3. | Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 1 166,37 | 1 166,37 |
| 4. | Opłaty licencji i certyfikatów | 43 742,93 | 42 120,40 |
| 5. | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe czynne – razem | 46 558,83 | 43 286,77 |
| | Rozliczenia międzyokresowe bierne | | |
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| | Rozliczenia międzyokresowe bierne – razem (pasywa bilansu) | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem | | 46 558,83 | 43 286,77 |

*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 | 7 439 072,24 | 18 009 003,65 | X |
| Ogółem | | 7 439 072,24 | 18 009 003,65 | 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 | 1 760 019,91 | 1 760 019,91 |
| 2. | Odprawy emerytalne | 0,00 | 1 695 063,01 | 1 695 063,01 |
| 3. | Inne świadczenia | 3 564 073,18 | 232 632,31 | 3 796 705,49 |
| Wypłaty razem | | 3 564 073,18 | 3 687 715,23 | 7 251 788,41 |

1.16. Inne informacje.

| Inne informacje | | |
|-----------------|------------------------------------------------|---------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Stan środków na rachunkach rozliczeniowych VAT | 490,13 |
| Razem | | 490,13 |

| 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 | 20 035 088,52 | 14 062 269,94 |
| 2. | Należności z funduszu socjalnego | 1 086 980,18 | 964 325,21 |
| 3. | Pozostałe należności | 41 828 276,22 | 44 447 710,69 |
| Razem | | 62 950 344,92 | 59 474 305,84 |

*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 31.12.2021 r. kwota: 2.519.974,22 zł.

b) Łączna kwota planowanych wydatków wynikająca z umowy Nr I/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 2022-2035 ujęta w ewidencji pozabilansowej Urzędu Miejskiego wynosi: 33.532.563,80 zł.

c) W ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) Miasto Pabianice w 2020 roku otrzymało środki na dofinansowanie własnych inwestycji w wysokości 18.330.289,00 zł. Wsparcie jest bezzwrotne i pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i zgodnie z opracowanym planem finansowym środki zostaną wykorzystane na poprawę infrastruktury rekreacyjno-sportowo-technicznej na terenie miasta Pabianic w latach 2020-2022.

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 | 119 566,86 | 102 278,20 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 119 566,86 | 102 278,20 |
| | odszkodowanie – uszkodzenie wiaty przystankowej | 15 744,00 | |
| | odszkodowanie – uszkodzony słupek ul. Rzgowska 35 | 3 997,50 | |
| | odszkodowanie – uszkodzenie fontanny na skwerze im. B. Pietrzaka | 9 840,00 | |
| | odszkodowanie – uszkodzenie fontanny na skwerze im. B. Pietrzaka | 1 000,00 | |
| | odszkodowanie – uszkodzenie samochodu Straży Miejskiej | 774,90 | |
| | odszkodowanie – uszkodzenie latarni w Parku Słowackiego | 1 488,27 | |
| | odszkodowanie – uszkodzenie latarni w Parku Słowackiego | 421,72 | |
| | odszkodowanie – zalanie w SP nr 3 | 64 511,37 | |
| | odszkodowanie – zalanie w PM nr 3 | 210,00 | |
| | odszkodowanie – zalanie Moniuszki 8A, A. Krajowej 11 | 2 187,10 | |
| | sprzedaż samochodu Warsztatów Terapii Zajęciowej | 19 392,00 | |
| | odszkodowanie – uszkodzenie wiaty przystankowej | | 3 067,45 |
| | odszkodowanie – wybicie szyby w wiacie przystankowej | | 2 238,90 |
| | odszkodowanie – uszkodzenie dron Straż Miejska | | 1 547,10 |
| | odszkodowanie – zalanie w SP nr 3 | | 17 187,90 |
| | odszkodowanie – zalanie w SP nr 9 | | 6 597,84 |
| | odszkodowanie – uszkodzenie mienia SP nr 9 | | 1 028,97 |
| | odszkodowanie – uszkodzenie mienia SP nr 1 | | 1 630,00 |
| | odszkodowanie – zalanie PM nr 16 | | 10 804,83 |
| | odszkodowanie – uszkodzenie latarni w Parku Słowackiego | | 1 651,95 |
| | odszkodowanie – uszkodzenie latarni i tablic regulaminowych - Bulwar im. F. Krusche | | 2 500,00 |
| | odszkodowanie – Skwer Lubońskiego | | 9 769,64 |

| | | | |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| | odszkodowanie - uszkodzenie dachu hali tenisowej i pływalni | | 4 600,00 |
| | odszkodowanie - zalanie pływalni | | 37 896,29 |
| | odszkodowanie – zalanie Kilińskiego 27 - zniszczenie budynku | | 1 757,33 |
| 2. | Koszty | 1 010 484,81 | 186 800,68 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 1 010 484,81 | 186 083,17 |
| | koszty związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 | 825 351,83 | 186 083,17 |
| | bon dla nauczycieli na sprzęt komputerowy | 165 201,80 | |
| | sprzęt ochrony osobistej (maseczki, płyn dezynfekujący, odzież ochronna, pojemniki na odpady, itp.) - zadanie zlecone | 10 103,18 | |
| | wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID–19 środki otrzymane z PFRON | 9 828,00 | |
| | | | |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 717,51 |
| | pożar Narutowicza 11 | | 717,51 |

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 | 1 195,01 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 457,59 |
| 3. | Uczniowie | 0,00 |
| 4. | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 24,67 |
| | Ogółem | 1 677,27 |

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. | Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Pabianicach | 165 478,95 | 24 973,46 | 0,00 |

| | | | | |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 2. | Prowadzę swoją Firmę 2 | 8 763,00 | 6 259,08 | 0,00 |
| 3. | Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice | 10 337 340,72 | 10 337 340,72 | 2 271 615,41 |
| 4. | Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach | 55 863 699,96 | 25 467 296,19 | 14 935 651,60 |
| 5. | Łódzki Tramwaj Metropolitalny: etap Pabianice - Ksawerów | 73 817 459,90 | 36 777 677,02 | 26 141 240,75 |
| 6. | ERASMUS+ Akcja 2: Partnerstwo współpracy szkół (umowa 2020-1-PT01-KA229-078348_5) | 113 326,94 | 9 986,74 | 0,00 |
| 7. | Nie ma jak rodzina – pabianicki program usług wspierających | 1 887 648,50 | 1 305 411,05 | 322 340,00 |
| 8. | Droga do przemiany – aktywizacja społeczna, edukacyjna i zawodowa | 999 304,08 | 482 862,72 | 66 649,60 |
| | Ogółem | 143 193 022,05 | 74 411 806,98 | 43 737 497,36 |

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:

Wybuch wojny na Ukrainie w lutym 2022 roku niewątpliwie jest istotnym zdarzeniem, które pojawiło się po dniu bilansowym, mającym negatywny wpływ na sytuację Miasta, jak również na gospodarkę Polski i całego świata. Znaczące zmiany cen aktywów, fluktuacja cen towarów i usług, osłabienie kursu walut, zaciągnięcie ewentualnych zobowiązań przez jednostkę bądź innych zdarzeń będących następstwem wojny będą miały wpływ na sytuację Miasta w roku 2022. Zaistniałe zdarzenie nie powoduje korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz jest zdarzeniem po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Miasto. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

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:

Dane sprawozdania finansowego roku obrotowego zapewniają porównywalność danych z rokiem poprzedzającym.