

INFORMACJA DODATKOWA:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022.

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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 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: 1.062.928,71 złotych.

W rachunku zysków i strat po stronie przychodów i kosztów wyłączono kwotę: 3.448.637,51 złotych.

W zestawieniu zmian funduszu jednostki w zakresie rozliczeń funduszu wyłączono kwotę: 6.108.505,66 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 2023 r. poz. 120) 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. W szkołach podstawowych i przedszkolach miejskich zasady polityki rachunkowości zostały opisane w Zarządzeniu nr 272/2022/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 7 września 2022 r. w sprawie ustalenia dokumentacji określającej zasady rachunkowości w jednostkach obsługiwanych przez Referat Obsługi Finansowej w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Pabianicach. 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 2023 r. poz. 120) 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 2022 poz. 2587 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 trwale 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 trwale do ewidencji ilościowo-wartościowej: 1.000 zł lub 1.500 zł. W szkołach podstawowych i przedszkolach miejskich limit ten wynosi 1.000 zł. W tych jednostkach poniżej limitów prowadzona jest ewidencja ilościowa.

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

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

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

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

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

Udziały i akcje zostały wycenione według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Udziały i akcje występują tylko w ewidencji księgowej Urzędu Miejskiego w Pabianicach.

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

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

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

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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

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

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

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

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

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-księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio przez jednostki budżetowe i zakłady budżetowe sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

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

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	1 919 029,84	15 274,82	0,00	0,00	0,00	0,00	15 274,82	0,00	93 584,67	214,46	0,00	0,00	0,00	93 799,13	1 840 505,53
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne	64 604,93	22 487,40	97 044,39	0,00	0,00	13 251,83	132 783,62	0,00	0,00	273,93	0,00	0,00	0,00	273,93	197 114,62
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 983 634,77	37 762,22	97 044,39	0,00	0,00	13 251,83	148 058,44	0,00	93 584,67	488,39	0,00	0,00	0,00	94 073,06	2 037 620,15
2.1.	Grunty (grupa 0)	159 434 522,31	260 164,75	915 583,00	242 306,10	0,00	334,96	1 418 388,81	218 057,56	0,00	0,00	242 306,10	0,00	707 187,57	1 167 551,23	159 685 359,89
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	15 791 941,08	334,96	0,00	0,00	0,00	0,00	334,96	419 439,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 439,18	15 372 836,86
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	324 888 346,18	7 880 556,69	15 015 763,72	5 943 300,10	0,00	110 982,30	28 950 602,81	3 061 287,98	0,00	1 926 277,01	5 943 300,10	137,07	0,00	10 931 002,16	342 907 946,83
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	12 625 564,30	450 803,23	3 652 849,71	6,15	0,00	179 552,28	4 283 211,37	27 492,04	0,00	322 100,42	6,15	0,00	27 872,05	377 470,66	16 531 305,01
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	37 349 888,79	0,00	477 722,20	0,00	0,00	5 224,04	482 946,24	235 259,88	0,00	105 699,65	0,00	0,00	1 109 460,00	1 450 419,53	36 382 415,50
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	16 677 132,47	1 078 929,12	445 576,58	13 971,50	0,00	272 271,35	1 810 748,55	0,00	79 171,63	210 001,18	13 971,50	0,00	218 867,17	522 011,48	17 965 869,54
2.	Razem środki trwałe	550 975 454,05	9 670 453,79	20 507 495,21	6 199 583,85	0,00	568 364,93	36 945 897,78	3 542 097,46	79 171,63	2 564 078,26	6 199 583,85	137,07	2 063 386,79	14 448 455,06	573 472 896,77
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	80 601 421,96	101 054 255,24	0,00	0,00	0,00	0,00	101 054 255,24	0,00	20 431 783,30	0,00	0,00	0,00	8 487,00	20 440 270,30	161 215 406,90
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)	631 576 876,01	110 724 709,03	20 507 495,21	6 199 583,85	0,00	568 364,93	138 000 153,02	3 542 097,46	20 510 954,93	2 564 078,26	6 199 583,85	137,07	2 071 873,79	34 888 725,36	734 688 303,67

* 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	1 637 342,38	136 413,98	0,00	3 690,95	140 104,93	0,00	0,00	0,00	92 722,56	92 722,56	1 684 724,75	281 687,46	155 780,78
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne	64 604,93	38 662,55	0,00	93 847,14	132 509,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 114,62	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 701 947,31	175 076,53	0,00	97 538,09	272 614,62	0,00	0,00	0,00	92 722,56	92 722,56	1 881 839,37	281 687,46	155 780,78
2.1.	Grunty (grupa 0)	8 716,58	3 374,16	0,00	0,00	3 374,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 090,74	159 425 805,73	159 673 269,15
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	15 791 941,08	15 372 836,86
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	158 999 909,44	8 814 084,75	0,00	233 968,53	9 048 053,28	727 416,45	1 347 493,63	113,82	130 734,29	2 205 758,19	165 842 204,53	165 888 436,74	177 065 742,30
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	10 629 804,74	858 648,24	0,00	178 450,65	1 037 098,89	27 492,04	247 881,00	0,00	102 097,62	377 470,66	11 289 432,97	1 995 759,56	5 241 870,81
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	23 654 309,35	5 975 213,28	0,00	5 000,00	5 980 213,28	1 167 206,28	105 699,65	0,00	0,00	1 272 905,93	28 361 616,70	13 695 579,44	8 020 798,80
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	15 422 154,97	1 281 048,64	0,00	345 516,13	1 626 564,77	0,00	210 001,18	14 533,57	297 476,73	522 011,48	16 526 708,26	1 254 977,50	1 439 162,51
2.	Razem środki trwałe	208 714 895,08	16 932 369,07	0,00	762 935,31	17 695 304,38	1 922 114,77	1 911 075,46	14 647,39	530 308,64	4 378 146,26	222 032 053,20	342 260 558,97	351 440 843,57
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	80 601 421,96	161 215 406,90
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)	208 714 895,08	16 932 369,07	0,00	762 935,31	17 695 304,38	1 922 114,77	1 911 075,46	14 647,39	530 308,64	4 378 146,26	222 032 053,20	422 861 980,93	512 656 250,47

Lp.	Rozliczenie konta 071 i 072	Wartość:
1.	Umorzenie wartości niematerialnych	1 623 244,52
2.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych	257 398,77
3.	Umorzenie środków trwałych	202 089 336,04
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	18 191 275,52
5.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	1 752 637,72
	Razem	223 913 892,57

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:	347 796,06	0,00	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	0,00	0,00	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:	293 517,42	0,00	0,00	293 517,42
5.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwale		774 461,50	0,00	0,00	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					0	0,00
2.	Udziały	1 494 219	237 431 900,00	50	500 000	0	0,00	1 494 269	237 931 900,00
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	0	0,00			19 454	9 727 000,00
2.3.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	11 742	117 420 000,00	50	500 000,00			11 792	117 920 000,00
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	0	0,00			1 399 098	69 954 900,00
2.6.	Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa Łódzkie Sp. z o.o.	60 000	3 000 000,00	0	0,00			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		1 494 219	237 431 900,00	50	500 000,00	0	0,00	1 494 269	237 931 900,00

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 31.12.2022r.							
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	10 836 516,61	712 743,30	304 565,93	0,00	304 565,93	11 244 693,98
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	30 210 218,24	3 719 555,15	195 136,70	6 555,55	201 692,25	33 728 081,14
Ogółem		41 046 734,85	4 432 298,45	499 702,63	6 555,55	506 258,18	44 972 775,12

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					73 420 000,00	71 388 000,00	73 420 000,00	71 388 000,00
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	0,00	0,00	29 683,00	30 091,00	14 592,15	26 100,64	44 275,15	56 191,64
Ogółem		0,00	0,00	29 683,00	30 091,00	73 434 592,15	71 414 100,64	73 464 275,15	71 444 191,64

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	1 555 307,68	0,00	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	8 881 901,00	6 811 226,00	Weksle złożone przez Miasto Pabianice jako zabezpieczenie umów na otrzymane dotacje z WFOŚiGW i PFRON oraz zabezpieczenie umowy kredytowej w rachunku bieżącym w Getin Noble Bank	6 811 226,00
Razem		10 437 208,68	6 811 226,00		22 493 560,00

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		
3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	1 166,37	0,00
4.	Opłaty licencji i certyfikatów	42 120,40	31 749,82
5.		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne – razem	43 286,77	31 749,82
	Rozliczenia międzyokresowe bierne		
1.		
2.		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne – razem (pasywa bilansu)	0,00	0,00
Ogółem		43 286,77	31 749,82

*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	18 009 003,65	20 590 325,88	X
Ogółem		18 009 003,65	20 590 325,88	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	1 940 791,44	1 940 791,44
2.	Odprawy emerytalne	0,00	1 128 291,25	1 128 291,25
3.	Inne świadczenia	4 021 187,53	136 546,67	4 157 734,20
Wypłaty razem		4 021 187,53	3 205 629,36	7 226 816,89

1.16. Inne informacje.

Inne informacje		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1	Stan środków na rachunkach rozliczeniowych VAT	0,00
Razem		0,00

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	14 062 022,44	13 644 317,59
2.	Należności z funduszu socjalnego	965 282,79	846 569,63
3.	Pozostałe należności	44 447 000,61	48 585 709,81
Razem		59 474 305,84	63 076 597,03

*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 31.12.2022 r. kwota: 2.735.362,42 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 2023-2035 ujęta w ewidencji pozabilansowej Urzędu Miejskiego wynosi: 31.455.842,56 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 2020-2023. W 2022 r. wydatkowano 8.622.336,22 zł.

d) W 2022 roku Miasto Pabianice otrzymało środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na następujące programy:

- Laboratoria przyszłości – kwota 455.670,33 zł, która została w całości wydatkowana na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych potrzebnych w kształceniu i rozwijaniu manualnym i technicznym uczniów;
- Korpus seniora – kwota 214.236,22 zł, która została w całości wykorzystana na zakup opasek monitorujących stan zdrowia seniorów oraz pomoc w opiece nad seniorami;
- Organizacja transportu do punktów szczepień oraz organizacja telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych – kwota 100,00 zł, w całości wykorzystana na organizację transportu;
- Dodatek węglowy – kwota 13.953.600,00 zł, w całości wykorzystana na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych, dla których głównym źródłem ogrzewania jest węgiel kamienny;
- Dodatek dla gospodarstw domowych oraz podmiotów wrażliwych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła – kwota 1.214.134,79 zł, która w całości została wykorzystana na dodatki na zakup opału dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych na niektóre źródła ciepła.

e) W 2022 roku Miasto Pabianice otrzymało środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 9.022.821,53 zł., które w całości wydatkowało na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

f) Jednostka na podstawie Zarządzenia nr 301/2022/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 21 września 2022 r. dokonała podwyższenia kapitału zakładowego Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego Sp. z o. o. w Pabianicach o kwotę 760.000,00 zł poprzez utworzenie 1.520 nowych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Na dzień 31.12.2022 r. nie dokonano wpisu w KRS. Ostatnia zmiana danych w KRS dokonana została w dniu 3.02.2023 r., zgodnie z aktem notarialnym nr 6632/2022 z dnia 6.10.2022 r., w sprawie objęcia 1.520 nowych udziałów. Kapitał zakładowy spółki wyniósł 10.487.000,00 zł.

g) Zarządzeniem Nr 455/2022/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 30 grudnia 2022 r. podwyższono kapitał zakładowy Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. o kwotę 2.110.235,97 zł poprzez utworzenie 211 nowych udziałów o wartości nominalnej 10.000,00 zł każdy oraz 235,97 zł nadwyżki z przeznaczeniem na kapitał zapasowy. Na dzień 31.12.2022 r. nie dokonano wpisu w KRS. Ostatnia zmiana danych w KRS dokonana została w dniu 11.04.2023 r., zgodnie z którą kapitał zakładowy spółki wyniósł 120.030.000,00 zł.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Brak

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

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Przychody	102 278,20	1 652 428,23
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	1 605 476,91
	Sprzedaż paliwa stałego		1 605 476,91
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	102 278,20	46 951,32
	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 – SP nr 9	1 028,97	
	Odszkodowanie – SP nr 1	1 630,00	
	Odszkodowanie – 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 - Kilińskiego 27 - zniszczenie budynku - zalanie	1 757,33	
	Odszkodowanie - Uszkodzenie słupka przystankowego		5 166,00
	Odszkodowanie – Wybicie szyby w wiacie przystankowej		1 334,55
	Odszkodowanie – Uszkodzenie wiaty przystankowej		504,30
	Odszkodowanie – Zalanie w archiwum		1 770,00
	Odszkodowanie – Uszkodzenie drona		15 000,00
	Odszkodowanie – SP nr 14 uszkodzenie systemu alarmowego		1 831,47
	Odszkodowanie – SP nr 15		1 200,00
	Odszkodowanie – PM nr 4		540,00
	Darowizna mebli w MCPS		18 605,00
	Odszkodowanie Stary Rynek 6		1 000,00
2.	Koszty	186 800,68	1 035 816,42
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	186 083,17	1 034 836,80
	Koszty związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	186 083,17	860,00
	Koszty związane ze sprzedażą paliwa stałego		1 033 976,80
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	717,51	979,62
	pożar Narutowicza 11	717,51	
	pożar Zgoda 2 m. 7		979,62

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	1 212,91
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	446,68
3.	Uczniowie	0,00
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	26,32
Ogółem		1 685,91

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	165 478,97	104 738,62	0,00
2.	Prowadzę swoją Firmę 2	8 763,00	8 763,00	0,00
3.	Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice	10 337 340,72	10 337 340,72	3 354 246,00
4.	Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach	54 930 456,77	39 716 568,36	13 050 669,60
5.	Łódzki Tramwaj Metropolitalny: etap Pabianice - Ksawerów	73 817 459,90	63 875 767,54	58 365 279,56
6.	Cyfrowa Gmina	1 918 350,00	4 612,50	0,00
7.	ERASMUS+ Akcja 2: Partnerstwo współpracy szkół (umowa 2020-1-PT01-KA229-078348_5)	113 326,94	82 458,64	0,00
8.	Nie ma jak rodzina – pabianicki program usług wspierających	1 887 648,50	1 645 491,13	329 435,00
9.	Droga do przemiany – aktywizacja społeczna, edukacyjna i zawodowa	999 304,08	796 111,72	82 553,80
10.	Z rodziną najlepiej - poprawa dostępu do usług społecznych ograniczających ubóstwo i wykluczenie społeczne	1 618 522,80	871 394,24	175 677,00
11.	Opieka na plus – realizacja usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania podopiecznego	1 039 278,00	220 985,92	50 358,90
Ogółem		144 178 128,88	116 571 852,23	75 182 183,96

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:

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