

INFORMACJA DODATKOWA:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.

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/Filie:

jednostka nie posiada

1.4. Adres jednostki:

ul. Zamkowa 16, 95-200 Pabianice

1.5. NIP: 731-196-27-56

REGON: 472057715

1.6. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) -

Działalność podstawowa:

Miasto realizuje zadania określone w ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609) 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 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: 393.570,66 złotych.

W rachunku zysków i strat po stronie przychodów i kosztów wyłączono kwotę: 3.627.932,74 złotych.

W zestawieniu zmian funduszu jednostki w zakresie rozliczeń funduszu wyłączono kwotę: 15.692.039,69 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 późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 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 z późn. zm.) oraz przepisami szczególnymi Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu

terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 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 2023 poz. 2805 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 umarżane 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 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

LP.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek okresu	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych								Zmniejszenie wartości początkowej								Wartość początkowa – stan na koniec okresu (3+9-16)
			Przychody*	Przemieszczenia wewnętrzne**	Przekazanie z JST	Aktualizacja zwiększenia	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Likwidacja	Przekazanie do JST	Aktualizacja zmniejszenia	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	1 840 505,53	243 598,99	214 484,99	0,00	0,00	0,00	458 083,98	0,00	0,00	0,00	1 092,24	0,00	0,00	1 092,24	2 297 497,27			
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne	197 114,62	37 121,10	0,00	0,00	0,00	0,00	37 121,10	0,00	0,00	5 096,28	0,00	0,00	0,00	5 096,28	229 139,44			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 037 620,15	280 720,09	214 484,99	0,00	0,00	0,00	495 205,08	0,00	0,00	5 096,28	1 092,24	0,00	0,00	6 188,52	2 526 636,71			
2.1.	Grunty (grupa 0)	159 685 359,89	208 281,46	1 596 477,70	433 202,01	0,00	175 972,65	2 413 933,82	687 565,03	0,00	0,00	433 202,01	0,00	220 498,46	1 341 265,50	160 758 028,21			
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	15 372 836,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 500,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 500,50	15 217 336,36			
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	342 907 946,83	51 053,00	215 262 758,86	14 791 680,79	0,00	322 617,71	230 428 110,36	923 204,68	0,00	16 910,23	14 791 680,79	0,00	326 017,71	16 057 813,41	557 278 243,78			
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	16 531 305,01	1 372 728,10	12 492 440,10	92 119,25	0,00	1 651,41	13 958 938,86	0,00	0,00	508 445,04	133 447,25	0,00	0,00	641 892,29	29 848 351,58			
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	36 382 415,50	428,00	533 104,95	0,00	0,00	7 700,00	541 232,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 923 648,45			
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	17 965 869,54	561 867,67	1 074 031,01	8 956,42	0,00	19 826,66	1 665 581,76	68,88	515,35	260 849,35	8 956,42	0,00	398,40	270 788,40	19 360 662,90			
2.	Razem środki trwałe	573 472 896,77	2 194 358,23	230 959 712,62	15 325 958,47	0,00	527 768,43	249 007 797,75	1 610 838,59	515,35	786 204,62	15 367 286,47	0,00	546 914,57	18 311 759,60	804 168 934,92			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	161 215 406,90	73 308 420,07	0,00	381 942,16	0,00	0,00	73 690 362,23	0,00	231 173 682,26	0,00	381 942,16	0,00	183 911,89	231 739 536,31	3 166 232,82			
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)	734 688 303,67	75 502 778,30	230 959 712,62	15 707 900,63	0,00	527 768,43	322 698 159,98	1 610 838,59	231 174 197,61	786 204,62	15 749 228,63	0,00	730 826,46	250 051 295,91	807 335 167,74			

* 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

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											Wartość netto składników aktywów				
		Umorzenie – stan na początek okresu		Zwiększenia					Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu (3+7-12)		Stan na koniec okresu		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1	2																
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 684 724,75	354 431,45	0,00	0,00	354 431,45	0,00	0,00	0,00	1 092,24	0,00	1 092,24	2 038 063,96	155 780,78	2 59 433,31		
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne	197 114,62	37 121,10	0,00	0,00	37 121,10	0,00	0,00	0,00	5 096,28	0,00	5 096,28	229 139,44	0,00	0,00		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 881 839,37	391 552,55	0,00	0,00	391 552,55	0,00	0,00	0,00	5 096,28	0,00	1 092,24	2 267 203,40	155 780,78	259 433,31		
2.1.	Grunty (grupa 0)	12 090,74	3 374,16	0,00	0,00	3 374,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 464,90	159 673 269,15	160 742 563,31		
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	0,00	15 372 836,86	15 217 336,36		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	165 842 204,53	9 419 617,19	0,00	278 800,34	9 698 417,53	727 517,10	6 442,71	0,00	284 045,30	1 018 005,11	174 522 616,95	13 222 611,32	177 065 742,30	382 755 626,83		
2.3.	Urządzenia techniczne i maszynny (Grupa 3-6)	11 289 432,97	2 461 669,16	0,00	3 489,20	2 465 158,36	0,00	510 609,69	0,00	21 370,32	531 980,01	34 204 997,57	8 020 798,80	5 241 870,81	16 577 741,46		
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	28 361 616,70	5 835 680,87	0,00	7 700,00	5 843 380,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 020 798,80	2 718 650,88		
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	16 526 708,26	879 359,10	0,00	5 709,90	885 069,00	1 316,88	257 360,15	0,00	8 622,17	267 299,20	17 144 478,06	1 439 162,51	1 439 162,51	2 264 183,64		
2.	Razem środki trwałe	222 032 053,20	18 599 700,48	0,00	295 609,44	18 895 399,92	728 833,98	774 412,55	0,00	314 037,79	1 817 284,32	239 110 168,80	351 440 843,57	565 058 766,12			
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	0,00	161 215 406,90	3 166 232,82		
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		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	222 032 053,20	18 599 700,48	0,00	295 609,44	18 895 399,92	728 833,98	774 412,55	0,00	314 037,79	1 817 284,32	239 110 168,80	512 656 250,47	568 224 998,94			

Lp.	Rozliczenie konta 071 i 072	Wartość:
1.	Umorzenie wartości niematerialnych	1 742 068,21
2.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych	525 135,19
3.	Umorzenie środków trwałych	217 785 918,79
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	20 249 042,75
5.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	1 075 207,26
	Razem	241 377 372,20

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 m ² i 8 m ²	Powierzchnia (m ²)	667,00			667,00
		Wartość (zł)	28 007,00			28 007,00
2.	ul. Myśliwska, nr działki 109/3, pow. 167 m ²	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 m ² i 39 m ²	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 m ²) pow. 390 m ²	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	236 338,38	242 654,40	341 480,04
3.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu (Grupa 7), w tym:	133 148,02	0,00	0,00	133 148,02
4.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9), w tym:	293 517,42	3 150,00	0,00	296 667,42
5.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe		774 461,50	239 488,38	242 654,40	771 295,48

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	1 494 269	237 931 900,00	2 870	3 914 500,00	0	0,00	1 497 139	241 846 400,00
2.1.	Eko-Region Sp. z o.o.	384	1 920 000,00	0	0,00			384	1 920 000,00
2.2.	Miejski Zakład Komunikacyjny Sp. z o.o.	19 454	9 727 000,00	2 609	1 304 500,00			22 063	11 031 500,00
2.3.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	11 792	117 920 000,00	261	2 610 000,00			12 053	120 530 000,00
2.4.	Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	3 541	35 410 000,00	0	0,00			3 541	35 410 000,00
2.5.	Pabianickie Centrum Medyczne Sp. z o.o.	1 399 098	69 954 900,00	0	0,00			1 399 098	69 954 900,00
2.6.	SIM 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	1 494 269	237 931 900,00	2 870	3 914 500,00	0	0,00	1 497 139	241 846 400,00

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 31.12.2023r.							
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	11 244 693,98	400 402,25	203 366,91	0,00	203 366,91	11 441 729,32
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	33 728 108,14	4 658 316,34	17 126 111,09	8 042,69	17 134 153,78	21 252 270,70
	Ogółem	44 972 802,12	5 058 718,59	17 329 478,00	8 042,69	17 337 520,69	32 694 000,02

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	14 382,09	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00					0,00
Ogółem		14 382,09	0,00	0,00	14 382,09	14 382,09	0,00

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

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

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

Podział zobowiązań długoterminowych									
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					71 388 000,00	69 256 000,00	71 388 000,00	69 256 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe								
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	30 091,00	30 091,00	26 100,64	26 100,64	56 191,64	56 191,64
Ogółem		0,00	0,00	30 091,00	30 091,00	71 414 100,64	69 282 100,64	71 444 191,64	69 312 191,64

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				
2.	Kaucje i wadia				
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli				
5.	Inne	6 811 226,00	3 811 226,00	Weksle złożone przez Miasto Pabianice jako zabezpieczenie umów na otrzymane dotacje z WFOŚiGW i PFRON	3 811 226,00
Razem		6 811 226,00	3 811 226,00		3 811 226,00

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		
4.	Opłaty licencji i certyfikatów	31 749,82	0,00
5.		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne – razem	31 749,82	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne		
1.		
2.		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne – razem (pasywa bilansu)	0,00	0,00
	Ogółem	31 749,82	0,00

*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	20 590 325,88	11 228 028,27	X
Ogółem		20 590 325,88	11 228 028,27	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	2 237 233,60	2 237 233,60
2.	Odprawy emerytalne	0,00	1 734 764,24	1 734 764,24
3.	Inne świadczenia	4 347 288,98	979 571,96	5 326 860,94
Wypłaty razem		4 347 288,98	4 951 569,80	9 298 858,78

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	13 644 317,59	12 551 706,05
2.	Należności z funduszu socjalnego	846 569,63	820 022,89
3.	Pozostałe należności	48 585 709,81	52 806 548,30
Razem		63 076 597,03	66 178 277,24

*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 31.12.2023 r. kwota: 2.810.202,42 zł.

b) Łączna kwota planowanych wydatków wynikająca z umowy Nr 1/IE/2017 z dnia 23.05.2017 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym w przedmiocie realizacji przedsięwzięcia pn.: „Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice” na okres realizacji w latach 2024-2035 ujęta w ewidencji pozabilansowej Urzędu Miejskiego wynosi: 30.406.226,32 zł.

c) W 2023 roku Miasto Pabianice wydatkowało środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na następujące programy:

- Dodatek węglowy – kwota 118.324,11 zł przeznaczona na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych, dla których głównym źródłem ogrzewania jest węgiel kamienny oraz na przedsięwzięcie służące zwiększeniu efektywności energetycznej;
- Dodatek dla gospodarstw domowych oraz podmiotów wrażliwych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła – kwota 13.613,06 zł przeznaczona na dodatki na zakup opału dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych dotyczących niektórych źródeł ciepła oraz na przedsięwzięcie służące zwiększeniu efektywności energetycznej;
- Dodatek elektryczny - kwota 715.232,69 zł przeznaczona na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych, dla których głównym źródłem ogrzewania jest energia elektryczna oraz na przedsięwzięcie służące zwiększeniu efektywności energetycznej;
- Dodatek dla gospodarstw domowych w sprawie refundacji podatku VAT – kwota 47.862,69 zł, przeznaczona na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych na refundację podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe;
- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych (RFIL) – kwota 3.478.414,74 zł przeznaczona na inwestycje związane z poprawą infrastruktury rekreacyjno-sportowo-technicznej na terenie miasta Pabianic;
- Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - kwota 6.909.503,95 zł, przeznaczona na inwestycje związane z poprawą efektywności energetycznej infrastruktury elektroenergetycznej oraz przebudową dróg gminnych na obszarze administracyjnym Miasta Pabianice.

d) W 2023 roku Miasto Pabianice wydatkowało 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 6.566.855,81 zł.

e) Jednostka na podstawie Zarządzenia nr 433/2023/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 30 listopada 2023 r. dokonała podwyższenia kapitału zakładowego Pabianickiego Centrum Medycznego Sp. z o. o. w Pabianicach o kwotę 2.000.000,00 zł poprzez utworzenie 40.000 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Na dzień 31.12.2023 r. nie dokonano wpisu w KRS. Ostatnia zmiana danych w KRS dokonana została w dniu 23.01.2024 r. Kapitał zakładowy spółki wyniósł 71.954.900,00 zł.

f) Zarządzeniem Nr 371/2023/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 23 października 2023 r. podwyższono kapitał zakładowy SIM Łódzkie Sp. z o. o. o kwotę 2.702.538,72 zł poprzez utworzenie 54.050 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy oraz 38,72 zł nadwyżki z przeznaczeniem na kapitał zapasowy. Na dzień 31.12.2023 r. nie dokonano wpisu w KRS. Ostatnia zmiana danych w KRS dokonana została w dniu 23.04.2024 r., zgodnie z którą kapitał zakładowy spółki wyniósł 69.499.250,00 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	1 652 428,23	2 883 754,93
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	1 605 476,91	2 632 390,16
	Sprzedaż paliwa stałego	1 605 476,91	2 632 390,16
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	46 951,32	251 364,77
	Odszkodowanie- uszkodzenie wiaty, słupka przystankowego	7 004,85	21 732,00
	Odszkodowanie – zalanie w archiwum	1 770,00	
	Odszkodowanie – uszkodzenie dronu	15 000,00	44 503,50
	Odszkodowanie – SP i PM	3 571,47	20 889,88
	Darowizna mebli w MCPS	18 605,00	
	Odszkodowanie Stary Rynek 6	1 000,00	
	Odszkodowanie – uszkodzenie ogrodzenia		17 267,36
	Odszkodowanie – uszkodzenie smarownicy		9 800,00
	Odszkodowanie – szkody z winy pracownika		22 440,00
	Odszkodowanie- uszkodzenie samochodu Straż Miejska		6 579,44
	Odszkodowanie – uszkodzenie defibrylatora		5 115,00
	Odszkodowanie – uszkodzenie bramy PSZOK		4 956,90
	Odszkodowanie – uszkodzenie latarni		12 605,04
	Odszkodowanie – uszkodzenie słupa energetycznego		3 478,10
	Odszkodowanie – uszkodzenie infrastruktury oświetlenia ulicznego		11 042,23
	Odszkodowanie – uszkodzenie fontanny na skwerze przy ulicy Szarych Szeregów		19 274,00
	Odszkodowanie – uszkodzenie światłowodu		738,00
	Sprzedaż złomu		1 550,00
	Odszkodowanie z firmy ubezpieczającej majątek MOSIR		22 174,88
	Odszkodowanie za zalanie pokojów w budynku biurowym Warzywna 6, odszkodowanie za zniszczenie drzwi podczas próby włamania - Moniuszki 10, odszkodowanie za straty po uderzeniu pioruna - Odrodzenia 15, odszkodowanie za straty po pożarze budynku przy ul. Żytniej 2		27 218,44
2.	Koszty	1 035 816,42	2 845 187,21
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	1 034 836,80	2 830 958,25
	Koszty związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	860,00	
	Koszty związane ze sprzedażą paliwa stałego	1 033 976,80	2 830 958,25
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	979,62	14 228,96
	pożar Zgoda 2 m. 7	979,62	0,00
	pożary: Żytnia 2, św. Jana 38, Łąkowa 36		14 228,96

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	1 182,26
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	445,04
3.	Uczniowie	0,00
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	22,15
Ogółem		1 649,45

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	179 905,32	173 132,45	0,00
2.	Dostępne Pabianice	79 809,61	71 558,49	18 423,31
3.	Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice	10 337 340,72	10 337 340,72	4 497 943,60
4.	Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach	49 481 330,79	49 298 153,83	17 603 340,90
5.	Łódzki Tramwaj Metropolitalny: etap Pabianice - Ksawerów	84 680 770,67	84 680 770,32	80 484 292,97
6.	Cyfrowa Gmina	1 555 752,00	1 555 752,00	336 612,11
7.	ERASMUS+ Akcja 2: Partnerstwo współpracy szkół (umowa 2020-1-PT01-KA229-078348_5)	113 326,94	113 326,94	0,00
8.	Droga do przemiany – aktywizacja społeczna, edukacyjna i zawodowa	999 304,08	941 554,63	112 183,80
9.	Z rodziną najlepiej - poprawa dostępu do usług społecznych ograniczających ubóstwo i wykluczenie społeczne	1 618 522,80	1 586 626,69	285 096,00
10	Opieka na plus – realizacja usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania podopiecznego	1 039 278,00	860 087,62	120 160,00
Ogółem		150 085 340,93	149 618 303,69	103 458 052,69

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.



Signed by /
Podpisano przez:

Katarzyna
Małgorzata
Muszyńska

Date / Data:
2024-04-25 12:43



Signed by /
Podpisano przez:

Grzegorz Bernard
Mackiewicz

Date / Data:
2024-04-29 09:06