

UCHWAŁA NR 119/2021
ZARZĄDU GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII

z dnia 27 kwietnia 2021 r.

**w sprawie przyjęcia i przekazania sprawozdania finansowego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
za 2020 r.**

Na podstawie art. 33 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o związku metropolitalnym w województwie śląskim (Dz. U. z 2017 r. poz. 730 z późn. zm.), art. 40 ust. 1, art. 270 ust. 1 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz.305), § 34 ust.4 pkt 1 rozporządzenia 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 342)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii za 2020 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 5) informacji dodatkowej Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,

stanowiących odpowiednio załączniki od 1 do 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazuje się Zgromadzeniu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Górnośląsko-Zagłębiowskiej
Metropolii

Kazimierz Karolczak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 119/2021
Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
z dnia 27 kwietnia 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice Numer identyfikacyjny REGON 367882926	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Górnośląsko- Zagłębiowska Metropolia sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 4009E5B3DD8B2316 
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	440 891 846,41	574 675 104,21	I Zobowiązania	13 933 062,30	17 787 943,17
I.1 Środki pieniężne	440 891 846,41	574 675 104,21	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	440 891 846,41	574 675 104,21	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	39 285 065,39	67 475 444,23	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 933 062,30	859 507,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	16 928 436,17
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	451 513 134,54	583 287 535,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	181 860 748,62	131 774 406,27
II.2 Należności od budżetów	34 264 251,19	61 487 707,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	181 860 748,62	131 774 406,27
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 020 814,20	5 987 737,23	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 016 807,37	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	2,22	-5,17
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	269 652 383,70	451 513 134,54
			III Rozliczenia międzyokresowe	14 730 714,96	46 091 877,00
Suma aktywów	480 176 911,80	647 167 355,81	Suma pasywów	480 176 911,80	647 167 355,81

_____ Agnieszka Szotysik skarbnik	_____ 2021-03-23 rok, miesiąc, dzień	_____ Kazimierz Karolczak zarząd
---	--	--

BeSTia

4009E5B3DD8B2316

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

Wyjaśnienia do bilansu

_____	_____	_____
Agnieszka Szoltysik	2021-03-23	Kazimierz Karolczak
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	4009E5B3DD8B2316	

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.23

Strona 2 z 2

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 119/2021
Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
z dnia 27 kwietnia 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice Numer identyfikacyjny REGON 367882926	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 020 119,83	48 832 753,57	A Fundusz	34 761 930,80	34 714 177,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 778 976,55	2 651 830,56	A.I Fundusz jednostki	-231 786 683,13	-218 086 309,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 770 209,78	41 180 693,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	266 548 613,93	252 800 486,78
A.II.1 Środki trwałe	36 643 675,02	41 089 576,11	A.II.1 Zysk netto (+)	868 261 344,81	941 810 217,97
A.II.1.1 Grunty	1 364 046,00	1 364 046,00	A.II.2 Strata netto (-)	-601 712 730,88	-689 009 731,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 668 078,74	15 115 246,42	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	19 098 773,95	24 251 492,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	363 012,77	242 086,40	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	149 763,56	116 705,11	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 368 967,81	55 796 358,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 126 534,76	91 117,40	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	56 754 588,12	45 802 710,80
A.III Należności długoterminowe	5 908 633,50	1 437 929,50	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 701 786,19	39 046 421,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 562 300,00	3 562 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	408 358,59	324 518,94
A.IV.1 Akcje i udziały	3 562 300,00	3 562 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 371 390,95	760 032,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 110 432,83	2 168 742,33

(główny księgowy)
BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	161 314,06	3 794,52
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 813 667,72	3 075 043,76
B Aktywa obrotowe	51 110 778,78	41 677 782,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 020 814,20	197 317,01
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	166 823,58	226 840,47
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	166 823,58	226 840,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	913,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 614 379,69	9 992 734,73
B.II Należności krótkoterminowe	38 135 455,43	38 209 230,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 551 093,43	6 970 957,51			
B.II.2 Należności od budżetów	15 914 163,78	15 304 950,72			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 569,68	14 837,29			
B.II.4 Pozostałe należności	13 648 628,54	15 918 484,71			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 968 753,09	3 464 809,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	252 113,17	198 583,60			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 687 752,48	3 266 225,90			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	28 887,44	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

(główny księgowy)
BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 570,26	3 742,34			
Suma aktywów	101 130 898,61	90 510 535,64	Suma pasywów	101 130 898,61	90 510 535,64

 (główny księgowy)
 BeSTia

 2021-04-23
 (rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 119/2021
Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
z dnia 27 kwietnia 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 367882926			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 138 722 135,60	1 129 781 083,73
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		225 868 037,16	130 159 855,25
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-51 200,90	-2 827,92
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		912 905 299,34	999 624 056,40
B.	Koszty działalności operacyjnej		847 647 931,62	868 905 438,99
B.I.	Amortyzacja		11 366 231,88	9 666 693,78
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 497 772,69	4 188 794,66
B.III.	Usługi obce		793 376 084,59	811 350 249,04
B.IV.	Podatki i opłaty		283 560,35	658 338,49
B.V.	Wynagrodzenia		31 743 319,30	32 188 867,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 653 029,06	6 988 780,64
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		727 933,75	3 863 715,09
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		291 074 203,98	260 875 644,74
D.	Pozostałe przychody operacyjne		12 754 145,28	7 245 006,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		16 288,96	35 137,80
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		12 737 856,32	7 209 868,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne		43 289 298,28	18 630 149,49

główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	43 289 298,28	18 630 149,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	260 539 050,98	249 490 501,64
G.	Przychody finansowe	6 456 470,78	4 111 339,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 456 470,78	4 110 824,84
G.III.	Inne	0,00	514,26
H.	Koszty finansowe	446 907,83	801 353,96
H.I.	Odsetki	312 784,98	795 844,98
H.II.	Inne	134 122,85	5 508,98
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	266 548 613,93	252 800 486,78
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	266 548 613,93	252 800 486,78

główny księgowy

2021-04-23

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

BeSTia

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

kierownik jednostki

Strona 3 z 3

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 119/2021
Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
z dnia 27 kwietnia 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 367882926		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		-359 555 533,06	-231 786 683,13
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 926 207 871,53	1 906 955 879,06
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		364 370 751,34	868 261 344,81
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		950 050 744,98	1 014 312 868,26
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		13 384 732,22	13 293 361,06
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		108 706 932,76	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		386 485 152,35	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		103 209 557,88	11 088 304,93
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 798 439 021,60	1 893 255 505,60
I.2.1. Strata za rok ubiegły		744 893,18	601 712 730,88
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 131 911 493,60	1 146 087 274,53
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		80 335 745,44	133 500 757,16
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		23 701,41	41 710,72
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		429 928 348,11	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		155 494 839,86	11 913 032,31
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		-231 786 683,13	-218 086 309,67

główny księgowy

2021-04-23

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	266 548 613,93	252 800 486,78
III.1.	zysk netto (+)	868 261 344,81	941 810 217,97
III.2.	strata netto (-)	-601 712 730,88	-689 009 731,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	34 761 930,80	34 714 177,11

główny księgowy

2021-04-23

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 3 z 3

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**1.1. Nazwa jednostki.**

Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia

1.2. Siedziba jednostki.

Katowice

1.3. Adres jednostki.

40-053 Katowice, ul. Barbary 21a

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Wykonywanie zadań publicznych w zakresie: a) kształtowania ładu przestrzennego; b) rozwoju społecznego i gospodarczego obszaru związku metropolitalnego; c) planowania, koordynacji, integracji oraz rozwoju publicznego transportu zbiorowego, a także zrównoważonej mobilności miejskiej; d) metropolitalnych przewozów pasażerskich; e) współdziałania w ustalaniu przebiegu dróg krajowych i wojewódzkich na obszarze związku metropolitalnego; f) promocji związku metropolitalnego i jego obszaru; g) organizowania i zarządzania publicznym transportem zbiorowym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

ROK 2020

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.**SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE ZAWIERA DANE PODLEGLYCH JEDNOSTEK: URZĘDU METROPOLITALNEGO I ZARZĄDU TRANSPORTU METROPOLITALNEGO.****4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

1.	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.		
2.	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:		
a)	składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK	
b)	składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 1.000,00 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK (w ZTM nie przyjęto kwoty, od której zakupy są przyjmowane jako pozostałe środki trwałe- klasyfikuje się je poprzez ocenę rodzaju zakupu)	
c)	składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.	TAK	
d)	nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.	TAK	

3.	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:				
a)	książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK (w zakresie ZTM) oraz NIE DOTYCZY (w zakresie UM)			
b)	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	NIE DOTYCZY			
c)	odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK (w zakresie ZTM) oraz NIE DOTYCZY (w zakresie UM)			
d)	meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK (w ZTM wystąpił przypadek lady zamontowanej na portierni, która została przyjęta jako środek trwały i jest amortyzowana)			
e)	inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	NIE DOTYCZY			
f)	pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK			
g)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie	TAK (w zakresie ZTM)	NIE (w zakresie UM)		
h)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)		
4.	Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - nie dotyczy jednostek budżetowych				
5.	W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:				
a)	Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu	TAK			
b)	Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową		NIE		
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK			
6.	Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:				
a)	dla należności przeterminowanych			Stawka UM	Stawka ZTM
	powyżej 1 miesiąca	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)	0% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)	0% wartości należności
	powyżej 6 miesięcy	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)	0% wartości należności
	powyżej 12 miesięcy	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)	0% wartości należności
b)	dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)	0% wartości należności
c)	dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	TAK		100% (art. 35b ust. 1 p. 1 uor)	100% (art. 35b ust. 1 p. 1 uor)
d)	dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	TAK		100% (art. 35b ust. 1 p. 2 uor)	100% (art. 35b ust. 1 p. 1 uor)
e)	dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	TAK		100% (art. 35b ust. 1 p. 3 uor)	100% wartości należności
f)	dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	TAK (w zakresie UM)	NIE DOTYCZY (w zakresie ZTM)	100% (art. 35b ust. 1 p. 4 uor)	0% wartości należności
7.	Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM-w czasie rozliczane są koszty zakupu prenumeraty prasy oraz ubezpieczenia mienia)		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	5 704 343,37	1 364 046,00	20 133 463,68	105 566 970,87	1 914 704,58	1 240 673,23
Zwiększenia wartości początkowej:	2 404 525,53	0,00	0,00	54 244 943,73	49 200,00	220 392,47
- aktualizacja						
- przychody	2 404 525,53	0,00	0,00	54 231 350,73		283 185,47
- przemieszczenie (między grupami)				13 593,00	49 200,00	-62 793,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	1 136 275,85	0,00	0,00	41 893 161,48	151 078,19	38 577,02
- zbycie	0,00			10 966,99	151 078,19	4 069,67
- likwidacja	645 077,62		0,00	175 460,11		29 826,35
- inne	491 198,23	0,00	0,00	41 706 734,38		4 681,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	6 972 593,05	1 364 046,00	20 133 463,68	117 918 753,12	1 812 826,39	1 422 488,68
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	2 925 366,82	0,00	4 465 384,94	86 468 196,92	1 551 691,81	1 090 909,67
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	2 119 226,98	0,00	552 832,32	42 015 828,74	170 126,37	253 148,27
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	2 040 473,29		552 832,32	41 604 250,99	120 926,37	315 941,27
- inne	78 753,69			411 577,75	49 200,00	-62 793,00
Zmniejszenie umorzenia	723 831,31			34 816 764,72	151 078,19	38 274,37
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	4 320 762,49	0,00	5 018 217,26	93 667 260,94	1 570 739,99	1 305 783,57
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	2 778 976,55	1 364 046,00	15 668 078,74	19 098 773,95	363 012,77	149 763,56
- stan na koniec roku	2 651 830,56	1 364 046,00	15 115 246,42	24 251 492,18	242 086,40	116 705,11

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
					zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Katowice, Barbary 21 A 21/7	Powierzchnia:	3 083 m ²	230 250,00	0,00	0,00	230 250,00
		Wartość:	230 250,00				
2.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 4534/50	Powierzchnia:	5 061 m ²	257 300,00	0,00	0,00	257 300,00
		Wartość:	257 300,00				
3.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5236/50, 5237/50	Powierzchnia:	804 m ²	261 035,00	0,00	0,00	261 035,00
		Wartość:	261 035,00				
4.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5238/50	Powierzchnia:	1 282 m ²	416 227,00	0,00	0,00	416 227,00
		Wartość:	416 227,00				
5.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5647/50	Powierzchnia:	468 m ²	152 395,00	0,00	0,00	152 395,00
		Wartość:	152 395,00				
6.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5649/50	Powierzchnia:	90 m ²	29 307,00	0,00	0,00	29 307,00
		Wartość:	29 307,00				
7.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5651/50	Powierzchnia:	54 m ²	17 532,00	0,00	0,00	17 532,00
		Wartość:	17 532,00				

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały	4 837,00	3 562 300,00			3 562 300,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	274 467 215,94	12 273,74	13 959 907,17	7 299,11	260 512 283,40

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty		913,00			913,00
	Ogółem rezerwy	0,00	913,00	0,00	0,00	913,00

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 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat.

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, Ogółem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	- opłacone z góry czynsze	6 570,26	3 742,34
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	6 570,26	3 742,34
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	430 298,76	
2.	Nagrody jubileuszowe	511 654,91	
3.	Ekwiwalenty za urlop	69 602,47	
4.	Dofinansowanie do nauki j. angielskiego	11 000,00	
5.	Dofinansowanie do nauki - studia	22 870,00	
6.	Dofinansowanie do zakupu szkielek korekcyjnych	27 863,98	
7.	Odprawa jednomiesięczna - art. 75 KP	12 300,00	
8.	Ekwiwalent za pranie odzieży	38 070,23	
9.	Dofinansowanie do umundurowania, odzieży ochronnej	29 909,20	
	Ogółem	1 153 569,55	

1.16. Inne informacje - BRAK.

2.
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Materialy		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie dotyczy

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu