


|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia<br><br>ul. Barbary 21a<br>40-053 Katowice | <p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2023 r.</b></p> | Adresat:<br><br>Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>368486670</b>   |   | <p style="text-align: center;"><b>32D78D877F7B547A</b></p>  |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |  |              |
|--|--|--------------|
|  | Wyszczególnienie   | Kwota        |
| 1.7.   | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej  | 0,00         |
| 1.10.  | kwotę 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 | 0,00         |
| 1.10.1.  | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00         |
| 1.10.2.  | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00         |
| 1.12.  | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   | 1 768 508,54 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Przewodniczący Zarządu*  
Przewodniczący Zarządu  
Departament Księgowości Urzędu

*Urszula Żybuła*  
Urszula Żybuła

(główny księgowy)

2024.03.28

rok mies. dzień

*Przewodniczący Zarządu*  
Przewodniczący Zarządu  
Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia

*Kazimierz Kępczak*  
Kazimierz Kępczak


(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Departament Księgowości Urzędu

  
Urszula Żybura

(główny księgowy)

2024.03.28

rok mies. dzień

Przewodniczący Zarządu  
Górnosławsko-Zagłębiowskiej Metropolii

Kazir (kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

## I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki  
1.1. Urząd Metropolitalny Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

- 1.2. Siedziba jednostki  
Katowice

- 1.3. Adres jednostki  
40-053 Katowice, ul. Barbary 21 a

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wykonywanie zadań publicznych w zakresie: a) kształtowania ład 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.

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**ROK 2023**

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

**nie dotyczy**

## 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 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty  | TAK |
| b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 1.000 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 |
| 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 |

Urząd Metropolitalny - Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

*[Podpis]*  
Urszula Żybura

Przewodniczący Zarządu  
Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

*[Podpis]*  
Kazimierz Karolczak



|    |  |             |  |
|----|--|-------------|--|
| 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                      |             | NIE  |
| 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         |  |
| 4. | Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - wg ceny nabycia  |             |  |
| 5. | W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjmuje 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   |
|    | powyżej 1 miesiąca   | TAK         | szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)   |
|    | powyżej 3 miesięcy   | TAK         | szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)   |
|    | powyżej 6 miesięcy   | TAK         | szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)   |
|    | powyżej 12 miesięcy  | TAK         | szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)   |
| b) | dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności  | TAK         | szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor)   |
| 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         | do wysokości należności nieobjętą gwarancją lub innym zabezpieczeniem (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)  |
| 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         | do wysokości należności nieobjętą gwarancją lub innym zabezpieczeniem (art. 35b ust. 1 p. 3 uor) |
| f) | dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego   | TAK         | 100% (art. 35b ust. 1 p. 4 uor)  |
| 7. | Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie   | TAK         |  |

5. Inne informacje

Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

*Urszula Żybuła*  
Urszula Żybuła

Przewodniczący Zarządu  
Górnśląsko-Zagłębijskiej Metropolii

*Kazimierz Karolczak*  
Kazimierz Karolczak

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 użytkowania   | NIE DOTYCZY |
| b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania | NIE DOTYCZY |
| c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania   | NIE DOTYCZY |
| d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania  | TAK         |

Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

  
Urszula Żybuła



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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1.4. Środki transportu | 1.5. Inne środki trwałe |
|---|------------------------------------|---------------------|--|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>             | <b>3 772 728,73</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>67 014 855,18</b>                 | <b>390 447,57</b>      | <b>1 359 868,88</b>     |
| <b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>                      | <b>1 937 846,91</b>                | <b>2 267 592,00</b> | <b>25 527 650,22</b>                                       | <b>16 188 693,40</b>                 | <b>79 494 780,04</b>   | <b>190 162,74</b>       |
| - aktualizacja  |                                    |                     |  |                                      |                        |                         |
| - przychody   |                                    |                     |  |                                      |                        |                         |
| - przemieszczenie (między grupami)                            |                                    |                     |  |                                      |                        |                         |
| <b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>                     | <b>262,20</b>                      | <b>1 133 796,00</b> | <b>12 763 825,11</b>                                       | <b>9 577 235,74</b>                  | <b>79 216 920,00</b>   | <b>36 900,00</b>        |
| - zbycie  | <b>262,20</b>                      |                     |  | <b>9 511 873,13</b>                  |                        |                         |
| - likwidacja  |                                    |                     |  | <b>65 362,61</b>                     |                        | <b>36 900,00</b>        |
| - inne  |                                    |                     |  |                                      | <b>79 216 920,00</b>   |                         |
| <b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>               | <b>5 710 313,44</b>                | <b>1 133 796,00</b> | <b>12 763 825,11</b>                                       | <b>73 626 322,84</b>                 | <b>688 307,61</b>      | <b>1 513 128,62</b>     |
| <b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>           | <b>3 587 284,87</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>54 209 840,43</b>                 | <b>345 391,11</b>      | <b>1 325 442,50</b>     |
| <b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>                   | <b>315 150,52</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>7 313 647,66</b>  | <b>14 965 199,34</b>                 | <b>1 349 203,01</b>    | <b>207 905,14</b>       |
| - aktualizacja  |                                    |                     |  |                                      |                        |                         |
| - amortyzacja za rok obrotowy                                 | <b>315 150,52</b>                  |                     |  | <b>13 565 026,50</b>                 | <b>1 349 203,01</b>    | <b>207 905,14</b>       |
| - inne  |                                    |                     |  | <b>1 400 172,84</b>                  |                        |                         |
| <b>Zmniejszenie umorzenia</b>                                 | <b>262,20</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>3 569 060,06</b>  | <b>2 205 602,94</b>                  | <b>1 320 282,00</b>    | <b>36 900,00</b>        |
| - amortyzacja   |                                    |                     |  |                                      |                        |                         |
| <b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>             | <b>3 902 153,19</b>                | <b>0,00</b>         | <b>3 744 587,59</b>  | <b>66 969 436,83</b>                 | <b>375 312,12</b>      | <b>1 495 447,54</b>     |
| <b>Wartość netto składników aktywów:</b>                      |                                    |                     |  |                                      |                        |                         |
| - stan na początek roku                                       | <b>185 463,86</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>12 805 024,75</b>                 | <b>44 056,46</b>       | <b>34 423,38</b>        |
| - stan na koniec roku   | <b>1 808 160,25</b>                | <b>1 133 796,00</b> | <b>9 019 237,51</b>  | <b>6 656 856,01</b>                  | <b>292 995,49</b>      | <b>16 680,98</b>        |

- 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 zabudowane budynkiem dworca autobusowego | 9 485 000,00             | Wycena - operat szacunkowy z 01.06.2023 r. Położenie nieruchomości: Tarnowskie Góry ul. Pokoju 1 |
| 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    |               |                      |

Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

*Zyła*  
Urszula Żybura

Przewodniczący Zarządu  
Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

*Kazimierz Karolczak*  
Kazimierz Karolczak

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie |  | Zmiana stanu w trakcie roku |  | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------|------------------|--|-----------------------------|--|---------------------|
|      |                           | początek roku    |  | zmniejszenia                |  |                     |
| 1.   | Powierzchnia:<br>Wartość: |                  |  |                             |  | 0,00                |
| 2.   | Powierzchnia:<br>Wartość: |                  |  |                             |  | 0,00                |
| 3.   | Powierzchnia:<br>Wartość: |                  |  |                             |  | 0,00                |

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 | Zmiana stanu w trakcie roku |  | Stan na koniec roku |
|------|------------------|-----------------------------|--|---------------------|
|      |                  | 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    | Zmiana stanu w trakcie roku |              | Stan na koniec roku |
|------|----------------------------|-----------|-----------------------------|--------------|---------------------|
|      |                            |           | początek roku               |              |                     |
| 1.   | Akcji i udziały            | 76 091,00 | 22 265 046,25               | 9 332 050,87 | 31 597 097,12       |
| 2.   | Dłużne papiery wartościowe |           |                             |              | 0,00                |

Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

*Urszula Żybuła*  
Urszula Żybuła

Przewodniczący Zarządu  
Górnoląsko-Zagłębijskiej Metropolii

*Kazimierz Karolczak*  
Kazimierz Karolczak



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 | zwiększenia                            | zmniejszenia | obrotowego   |                                |  |
| 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  | 6 688 955,06                     |               | 32 333,40                              |              | 6 202 878,00 | 518 410,46                     |  |
| *    | <i>Dodatkowo proszę podać informację ile w podanych należnościach było należności spornych:</i> |                                  |               |  |              |              |                                |  |
| 1.   | w pozycji A.III. Należności długoterminowe  |                                  |               |  |              |              | 0,00                           |  |
| 2.   | w pozycji B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług  |                                  |               |  |              |              | 0,00                           |  |
| 3.   | w pozycji B.II.2. Należności od budżetów  |                                  |               |  |              |              | 0,00                           |  |
| 4.   | w pozycji B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                |                                  |               |  |              |              | 0,00                           |  |
| 5.   | w pozycji B.II.4. Pozostałe należności  | 6 202 878,00                     |               |  |              | 6 202 878,00 | 0,00                           |  |

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 |  | Koszty w ciągu roku |  | Stan na koniec roku obrotowego |      |
|------|--|----------------------------------|--|--------------------------|--|----------------------------|--|---------------------|--|--------------------------------|------|
|      |  | 286 301,24                       |  | 1 182 074,04             |  | 1 328,00                   |  | 12 704,26           |  | 1 454 343,02                   |      |
| 1.   | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty  |                                  |  |                          |  |                            |  |                     |  |                                | 0,00 |
| 2.   | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 286 301,24                       |  | 1 182 074,04             |  | 1 328,00                   |  | 12 704,26           |  | 1 454 343,02                   |      |
| 3.   | Ogółem rezerwy                                     | 286 301,24                       |  | 1 182 074,04             |  | 1 328,00                   |  | 12 704,26           |  | 1 454 343,02                   |      |

Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

Urszula Żybuła

Przewodniczący Zarządu  
Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

Kazimierz Karolczak



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 | 0,00                   | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00  | 0,00 |
|      | <b>Razem</b>                                    | 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 | Dotatkowe |
|------|---|-------|-----------|
| 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)               |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
|      | <b>Ogółem</b>                  | 0,00               | 0,00           | 0,00                 | 0,00           | 0,00                 | 0,00           | 0,00                   | 0,00           |

Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

Urszula Żybuła

Przewodniczący Zarządu  
Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

Kazimierz Karolczak

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 wadła   |                     |                     |
| 3.   | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                      |                     |                     |
| 4.   | Nieuznane roszczenia wierzyciela   |                     |                     |
| 5.   | Inne - sprawa sądowa V Aca 5/22  | 1 768 508,54        | 1 768 508,54        |
|      | <b>Ogółem</b>  | <b>1 768 508,54</b> | <b>1 768 508,54</b> |

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 | nie dotyczy              | nie dotyczy            |
|      | - opłacone z góry czynsze                |                          |                        |
|      | - prenumeraty                            |                          |                        |
|      | - polisy ubezpieczenia osób i składników |                          |                        |
|      | - inne....                               |                          |                        |
| 2.   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe        |                          |                        |

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

| L.p. | Wyszczególnienie     | Kwota       | Dodatkowe |
|------|----------------------|-------------|-----------|
| 1.   | Otrzymane gwarancje  |             |           |
| 2.   | Otrzymane poręczenia |             |           |
|      | <b>Ogółem</b>        | <b>0,00</b> |           |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie                       | Kwota             | Dodatkowe informacje |
|------|--|-------------------|----------------------|
| 1.   | Odprawy emerytalne                     | 43 320,00         |                      |
| 2.   | Odprawy pośmiertne                     | 0,00              |                      |
| 3.   | Nagrody jubileuszowe                   | 201 047,43        |                      |
| 4.   | Ekwiwalent za urlop                    | 24 028,00         |                      |
| 5.   | Ekwiwalent za pranie odzieży           | 1 075,00          |                      |
| 6.   | Ryczałt za pracę zdalną                | 286,97            |                      |
| 7.   | Dofinansowanie do okularów/szkieł      | 18 609,00         |                      |
| 8.   | Dofinansowanie do nauki języków obcych | 36 671,00         |                      |
| 9.   | Dofinansowanie do studiów              | 9 000,00          |                      |
| 10.  | PPK finansowane przez pracodawcę       | 121 715,62        |                      |
|      | <b>Ogółem</b>                          | <b>455 753,02</b> |                      |

Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

*[Podpis]*  
Urszula Żyła

Przewodniczący Zarządu  
Górnosląska Zagłębiowska Metropolii

*[Podpis]*  
Krzysztof Karolczak



1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.  
2.1.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatki |
|------|------------------|-------|---------|
| 1.   | Materiały        |       |         |
| 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 | Dodatki |
|------|---|-------|---------|
| 1.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- 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 | Dodatki |
|------|--|-------|---------|
| 1.   | Przychody:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie |       |         |
| 2.   | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- 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 jednostek budżetowych**

2.5. Informacja o prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej pozabilansowej: jakie są prowadzone konta i czego dotyczą.

| L.p. | Nazwa konta  | Symbol konta | Czego dotyczą operacje księgowane na koncie   |
|------|--|--------------|---|
| 1.   | Środki trwałe w likwidacji   | 092          | ujmuje się wartość środków trwałych postawionych w stan likwidacji                                      |
| 2.   | Trwały zarząd  | 911          | ujmuje się wartość nieruchomości przekazanych i przyjętych w trwały zarząd                              |
| 3.   | VAT jako wydatek kwalifikowany                                     | 920          | ujmuje się VAT kwalifikowany w projektach współfinansowanych ze środków UE                              |
| 4.   | Rozliczenia z Instytucją Zarządzającą/Pośredniczącą/Koordinatorami | 927          | ujmuje się rozliczenia z instytucjami w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE |

Urząd Miejski w Żyborze  
Departament Księgowości Urzędu

  
Urszula Żyborca

Przewodniczący Zarządu  
Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

  
Krzysztof Karolczak



|     |  |     |   |
|-----|--|-----|---|
| 5.  | Rozliczenia z gminami w trakcie realizacji wspólnych projektów | 928 | ujmuje się rozliczenia z gminami w związku z realizacją wspólnych projektów z GZM, w tym przy współudziale środków zewnętrznych |
| 6.  | Zabezpieczenia niepieniężne należytego wykonania umów          | 940 | ujmuje się gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umów                              |
| 7.  | Zobowiązania warunkowe   | 950 | ujmuje się zobowiązania warunkowe   |
| 8.  | Wzajemne rozliczenia między jednostkami                        | 976 | ujmuje się kwoty wynikające z wzajemnych rozliczeń między Urzędem a innymi jednostkami  |
| 9.  | Plan finansowy wydatków budżetowych                            | 980 | ujmuje się plan finansowy wydatków budżetowych oraz jego zmiany   |
| 10. | Plan finansowy niewygasających wydatków                        | 981 | ujmuje się plan finansowy niewygasających wydatków budżetowych Urzędu   |
| 11. | Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego              | 998 | ujmuje się prawne zaangażowanie wydatków budżetowych ujętych w planie finansowym danego roku                                    |
| 12. | Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat              | 999 | ujmuje się prawne zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat   |

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.

2024 -03- 28  
.....  
data

.....  
Główny Księgowy  
Dyrektor Departamentu – Główny Księgowy  
Departament Księgowości Urzędu

*Zyba*  
Urszula Zyba

Przewodniczący Zarządu  
Górnosławsko-Zagłębiowskiej Metropolii  
Kierownik jednostki  
*K*  
Kazimierz Karolczak