

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

- 1.1. Nazwa jednostki:** Miasto Legnica
1.2. Siedziba jednostki: Legnica
1.3. Adres jednostki: pl. Słowiański 8
59-220 Legnica

1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Miasto Legnica jest podstawową jednostką samorządu lokalnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Legnica jest miastem na prawach powiatu. Oznacza to, że realizuje zarówno zadania z zakresu administracji publicznej wynikające z ustawy o samorządzie gminnym, jak też zadania wynikające z ustawy o samorządzie powiatowym.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok 2021, obejmujący okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r..

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Sprawozdanie łączne obejmuje sprawozdania 60 jednostek budżetowych i 1 zakładu budżetowego. Sprawozdanie łączne sporządzono z dokonaniem wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (ze zmianami) i rozporządzeniem 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 (ze zmianami).

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Zasady (polityki) rachunkowości zostały przyjęte Zarządzeniami Dyrektorów Jednostek i Prezydenta Miasta, w tym metody wyceny aktywów i pasywów są następujące:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, a powyżej 10.000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonych o wartość dokonanych ulepszeń.
Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, a powyżej 10.000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem

środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz książek i innych zbiorów bibliotecznych, które umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania,

- środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
- zapasy wycenia się według cen zakupu,
- środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie,
- rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości,
- wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat,
- fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.

W zakładzie budżetowym koszty ewidencjonowane są zarówno na kontach zespołu 4 i jednocześnie rozliczane są na kontach zespołu 5, w pozostałych jednostkach budżetowych koszty ewidencjonowane są tylko na kontach zespołu 4.

Jednostki budżetowe i zakład budżetowy prowadzą księgi przy wykorzystaniu komputerowych systemów finansowo-księgowych.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

5. Inne informacje

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z § 28 ust.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 składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

Scentralizowanym zasadom rozliczeń podatku od towarów i usług (VAT) od 1 stycznia 2017 r. podlegają samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy, z wyłączeniem Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej i Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	8 994 745,21	73 222,71	321 561,86	5 546,93	400 331,50		107 957,22	24 600,00	132 557,22	9 262 519,49
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	986 238,86	71 670,03	24 945,11		96 615,14			333,99	333,99	1 082 520,01
I	Razem wartości niematerialne i prawne	9 980 984,07	144 892,74	346 506,97	5 546,93	496 946,64		107 957,22	24 933,99	132 891,21	10 345 039,50
2.1.	Grunty	897 894 799,92	8 883 720,63	39 353 219,34		48 236 939,97	27 183 440,84	40 785,00	45 039 949,47	72 264 175,31	873 867 564,58
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	151 117 385,96		3 429 980,00		3 429 980,00	1 393 378,84		3 257 894,09	4 651 272,93	149 896 093,03
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 270 517 642,05	14 824 542,40	77 633 282,84	53 527,01	92 511 352,25	5 623 420,41	453 928,32	58 447 179,74	64 524 528,47	1 298 504 465,83
2.3.	Środki transportu	23 150 804,72	860 392,02	51 262,03		911 654,05	11 063,85	102 877,75	47 479,78	161 421,38	23 901 037,39
2.4.	Inne środki trwałe	101 180 242,40	4 791 056,38	8 260 960,85	778 509,71	13 830 526,94	340 425,89	2 160 336,26	5 733 700,44	8 234 462,59	106 776 306,75
2.	Razem środki trwałe	2 292 743 489,09	29 359 711,43	125 298 725,06	832 036,72	155 490 473,21	33 158 350,99	2 757 927,33	109 268 309,43	145 184 587,75	2 303 049 374,55
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	158 919 852,65	46 599 489,02			46 599 489,02			91 514 038,38	91 514 038,38	114 005 303,29
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 451 663 341,74	75 959 200,45	125 298 725,06	832 036,72	202 089 962,23	33 158 350,99	2 757 927,33	200 782 347,81	236 698 626,13	2 417 054 677,84

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia – stan na koniec okresu
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7 282 091,93	871 315,50		47 449,78	918 765,28		107 957,22	24 600,00	132 557,22	8 068 299,99
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	959 223,93	89 601,58		24 945,11	114 546,69			333,99	333,99	1 073 436,63
I	Razem wartości niematerialne i prawne	8 241 315,86	960 917,08		72 394,89	1 033 311,97		107 957,22	24 933,99	132 891,21	9 141 736,62
2.1.	Grunty										
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	625 248 400,26	37 429 143,83	35 858,19	47 446,82	37 512 448,84	5 271 072,47	414 712,11	598 125,40	6 283 909,98	656 476 939,12
2.3.	Środki transportu	22 062 535,76	375 712,25		52 434,04	428 146,29	11 063,85	102 877,75	47 479,78	161 421,38	22 329 260,67
2.4.	Inne środki trwałe	90 695 602,57	6 174 576,43		5 649 319,27	11 823 895,70	531 540,28	2 054 113,00	2 632 434,99	5 218 088,27	97 301 410,00
2.	Razem środki trwałe	738 006 538,59	43 979 432,51	35 858,19	5 749 200,13	49 764 490,83	5 813 676,60	2 571 702,86	3 278 040,17	11 663 419,63	776 107 609,79
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	738 006 538,59	43 979 432,51	35 858,19	5 749 200,13	49 764 490,83	5 813 676,60	2 571 702,86	3 278 040,17	11 663 419,63	776 107 609,79

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

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym	0,00	0,00
dobra kultury	0,00	0,00

Miasto nie dysponuje informacją o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Obr.Ogrody dz 191/16	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	104			104
	Wartość (zł)	6 179,00			6 179,00
2	Obr.Ogrody dz 191/23	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	4			4
	Wartość (zł)	238,00			238,00
3	Obr.Ogrody dz 436	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	40			40
	Wartość (zł)	3 948,00			3 948,00
4	Obr.Ogrody dz 462	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	37			37
	Wartość (zł)	3 652,00			3 652,00
5	Obr.Ogrody dz 490	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	38			38
	Wartość (zł)	3 751,00			3 751,00

Lp.	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
6	Obr.Ogrody dz 527	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	32			32
	Wartość (zł)	3 158,00			3 158,00
7	Obr.Ogrody dz 563	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	36		36	0
	Wartość (zł)	3 553,00		3 553,00	0,00
8	Obr.Tarninów dz 28/27	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	36			36
	Wartość (zł)	3 506,00			3 506,00
9	Obr.Tarninów dz 28/42	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	37			37
	Wartość (zł)	3 604,00			3 604,00
10	Obr.Tarninów dz 28/48	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	40			40
	Wartość (zł)	3 896,00			3 896,00
11	Obr.Tarninów dz 744/10	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	26			26
	Wartość (zł)	2 080,00			2 080,00
12	Obr.Nowa Wieś dz 53/2	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	23			23
	Wartość (zł)	717,00			717,00
13	Obr.Nowa Wieś dz 53/3	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	558			558
	Wartość (zł)	21 219,28			21 219,28
14	Obr.Nowa Wieś dz 64/4	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	2880		2880	0
	Wartość (zł)	95 639,36		95 639,36	0,00
15	Obr.Nowa Wieś dz 64/5	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	3326		3326	0
	Wartość (zł)	110 450,17		110 450,17	0,00
16	Obr.Nowa Wieś dz 64/6	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	255		255	0
	Wartość (zł)	8 468,08		8 468,08	0,00

Lp.	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
17	Obr.Pawice dz 172/4	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	7328			7328
	Wartość (zł)	248 000,00			248 000,00
18	Obr.Ogrody dz 643	X	X	X	X
	Powierzchnia (m ²)	1230			1230
	Wartość (zł)	73 077,00			73 077,00
Razem:		X	X	X	X
Powierzchnia (m²)		16 030	0	6 497	9 533
Wartość (zł)		595 135,89	0,00	218 110,61	377 025,28

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	770 780,92	46 947,18	337 080,31	480 647,79
4.	Środki transportu	10 546 904,20	2 604 744,03	489 395,36	12 662 252,87
5.	Inne środki trwałe	16 700,00			16 700,00
Razem		11 334 385,12	2 651 691,21	826 475,67	13 159 600,66

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	755 598	76 140 300,00				75 300,00	755 598	76 065 000,00
1.1.	Legnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.	754 953	75 495 300,00					754 953	75 495 300,00
1.2.	Legnicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A.	394	394 000,00					394	394 000,00
1.3	Rolno – Przemysłowy Rynek Hurtowy „Giełda Hurtowa” S.A. *	251	251 000,00				75 300,00	251	175 700,00

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
2.	Udziały	187 670	97 888 875,00	3 619	1 831 445,00			191 289	99 720 320,00
2.1.	Legnickie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o.	28 882	17 618 020,00					28 882	17 618 020,00
2.2.	Strefa Aktywności Gospodarczej sp. z o. o.	25 638	13 716 330,00	627	335 445,00			26 265	14 051 775,00
2.3.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne sp. z o. o.	86 228	43 114 000,00					86 228	43 114 000,00
2.4.	Towarzystwo Budownictwa Społecznego TBS sp. z o. o.	46 387	23 193 500,00	2 992	1 496 000,00			49 379	24 689 500,00
2.5.	TVL sp. z o. o.	20	20 000,00					20	20 000,00
2.6.	Dolnośląski Fundusz Gospodarczy sp. z o.o.	400	200 000,00					400	200 000,00
2.7.	Legnicka Oficyna Wydawnicza sp. z o.o.	115	27 025,00					115	27 025,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	Razem	943 268	174 029 175,00	3 619	1 831 445,00	0	75 300	946 887	175 785 320,00

* Uchwałą Nr 10/2021 z dnia 29 czerwca 2021 r. Walnego Zgromadzenia Spółki Rolno-Przemysłowy Rynek Hurtowy "Giełda Hurtowa" S.A. w Legnicy w sprawie obniżenia kapitału zakładowego w celu wyrównania poniesionych strat z lat ubiegłych oraz utworzenia kapitału rezerwowego obniżono kapitał zakładowy poprzez zmniejszenie wartości nominalnej każdej akcji z kwoty 1.000,00 zł do kwoty 700,00 zł, liczba akcji pozostała bez zmian.

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)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	28 886 057,49	1 732 721,61	1 993 211,42	1 259 832,30	3 253 043,72	27 365 735,38
2.	Pozostałe należności	46 526 093,31	4 616 527,59	2 194 804,55	1 671 512,66	3 866 317,21	47 276 303,69
	Razem	75 412 150,80	6 349 249,20	4 188 015,97	2 931 344,96	7 119 360,93	74 642 039,07

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Powództwo sądowe o odszkodowanie z tytułu uszczerbku na zdrowiu						

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
2.	Zobowiązanie do zwrotu poniesionych nakładów w lokalu	10 400,00			10 400,00	10 400,00	
3.	Powództwo sądowe o zwrot wyegzekwowanych kwot przez komornika	6 432,88			6 432,88	6 432,88	
4.	Środki przeznaczone na sfinansowanie inwestycji	70 000,00		68 286,52	1 713,48	70 000,00	
5.	Rezerwa na niewygasające wydatki	1 946 323,53	2 448 157,90	1 946 323,53		1 946 323,53	2 448 157,90
	Razem	2 033 156,41	2 448 157,90	2 014 610,05	18 546,36	2 033 156,41	2 448 157,90

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Wykup wierzytelności - forfaiting	18 729 276,86	7 969 276,86					18 729 276,86	7 969 276,86
	Razem	18 729 276,86	7 969 276,86	0,00	0,00	0,00	0,00	18 729 276,86	7 969 276,86

Zobowiązania finansowe długoterminowe wykazane w bilansie z wykonania budżetu miasta Legnicy o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyty	53 089 655,20	58 029 310,40	38 852 873,60	41 979 310,40	148 367 894,66	158 251 802,66	240 310 423,46	258 260 423,46
2.	Pożyczki	175 000,00	0,00					175 000,00	0,00
	Razem	53 264 655,20	58 029 310,40	38 852 873,60	41 979 310,40	148 367 894,66	158 251 802,66	240 485 423,46	258 260 423,46

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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

Miasto nie posiada umów leasingu.

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
...	...			
	Razem	0,00		0,00

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
...	...			
	Razem	0,00		0,00

Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Ubezpieczenia	7 105,51	34 263,84
2.	Prenumerata	527,06	585,06

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
3.	Licencje na oprogramowanie	20 662,77	16 393,15
4.	Inne rozliczenia	9 015,58	373,29
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	37 310,92	51 615,34
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	Weksle - zabezpieczenia należności (z tytułu opłat za najem lub dzierżawę lokali użytkowych)	1 289 024,29
2.	Weksle - zabezpieczenia należytego wykonania umów remontowo - budowlanych	5 000,00
3.	Weksle - zabezpieczenia umów dotyczących zagospodarowania nieruchomości w terminie określonym w umowie	2 000 064,00
4.	Gwarancje ubezpieczeniowe - zabezpieczenia należytego wykonania umów remontowych, budowlanych i usługowych oraz dostaw	2 683 802,84
5.	Gwarancje bankowe - zabezpieczenie należytego wykonania umów budowlanych, usługowych oraz dostaw	2 706 372,49
	Razem	8 684 263,62

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1.	Nagrody jubileuszowe	liczba pracowników
		wartość w zł
2.	Odprawy emerytalne	liczba pracowników
		wartość w zł

Lp.	Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych środków pieniężnych
3.	Odprawy rentowe	liczba pracowników	2
		wartość w zł	59 964,00
Razem		liczba pracowników	617
		wartość w zł	7 172 856,53

1.16. Inne informacje

W zakładzie budżetowym wynik finansowy netto za rok bieżący wykazany w zestawieniu zmian w funduszu jednostki jest tożsamy z wynikiem wykazanym w bilansie i rachunku zysków i strat jednostki.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
...	...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dokonano 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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	...						
...	...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpił koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

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

Lp.	Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter przychodów lub kosztów
1.		
...		
Razem	0,00	

Nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i charakterze incydentalnym.

2.4. Informacja 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

2.5. Inne informacje

Zarząd Gospodarki Mieszkaniowej będący samorządowym zakładem budżetowym rozlicza się z budżetem miasta w dziale 700, rozdział 70001. Źródłem przychodów własnych zakładu są w szczególności: czynsze wynikające z umów najmu lokali i dzierżawy nieruchomości, przypisane oraz otrzymane odszkodowania za bezumowne zajmowanie lokali, opłaty za dostawę mediów do lokali i nieruchomości, otrzymane odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności, zwrot kosztów działalności z tytułu ich refakturowania, jak również dochody ze sprzedaży składników majątkowych. Zarząd Gospodarki Mieszkaniowej ponadto otrzymuje od miasta dotację przedmiotową do działalności oraz dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych.

Ogłoszenie na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii nie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy. Miasto poniosło koszty związane z zapobieganiem, zwalczaniem i przeciwdziałaniem COVID-19.

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

Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Grażyna Nikodem

Skarbnik

2022-05-11

rok m-c dzień

Tadeusz Krzakowski

Prezydent Miasta