

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Bytom ul. Parkowa 2, 41-902 Bytom 276255269 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024		Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 192 556 027,25	1 275 009 703,28	A. Fundusze	1 304 084 715,17	1 395 125 393,09
I. Wartości niematerialne i prawne	432 884,99	227 167,12	I. Fundusz jednostki	517 522 793,76	510 475 574,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe	776 487 987,79	863 415 903,41	II. Wynik finansowy netto (+, -)	786 561 560,41	884 649 457,69
1. Środki trwałe	775 755 324,33	860 057 169,04	1. Zysk netto (+)	786 561 560,41	884 649 457,69
1.1 Grunty	577 577 089,72	580 328 599,96	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	12 094 675,33	14 241 785,33	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	193 584 226,44	275 976 408,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	361,00	361,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 123 924,86	1 588 803,45	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	941 109,70	1 621 402,50	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	528 973,61	541 954,96	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 577 870,76	54 297 999,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	732 663,46	3 358 734,37	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	40 291 263,65	51 623 169,34
III. Należności długoterminowe	2 535 780,14	2 085 457,54	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 006 368,48	26 114 251,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	413 099 013,33	409 280 814,21	2. Zobowiązania wobec budżetów	946 326,70	1 354 389,96
1. Akcje i udziały	413 099 013,33	409 280 814,21	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 021 246,48	5 284 332,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 405 018,23	5 241 048,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 986 400,86	9 474 461,24
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	361,00	361,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 505 007,72	3 109 291,71
B. Aktywa obrotowe	155 106 558,68	174 373 649,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	316 263,26	63 409,95
I. Zapasy	135 006,42	96 249,59	8. Fundusze specjalne	1 104 633,94	981 984,41
1. Materiały	135 006,42	96 249,59	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 104 633,94	981 984,41
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 286 607,11	2 634 789,85
II. Należności krótkoterminowe	152 471 497,43	169 769 581,68			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	34 772,16	25 506,20			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	152 436 725,27	169 744 075,48			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 500 054,83	4 507 817,73			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 183 783,99	4 444 375,41			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	316 270,84	63 442,32			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	1 347 662 585,93	1 449 383 352,28	SUMA PASYWÓW	1 347 662 585,93	1 449 383 352,28

NACZELNIK WYDZIAŁU
GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

(główny księgowy)
Joanna Pohl

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
PREZYDENT MIASTA

Mariusz Wołosz

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Urząd Miasta Bytom ul. Parkowa 2, 41-902 Bytom 276255269 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 015 799 434.15	1 186 171 377.51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 015 799 434.15	1 186 171 377.51
B. Koszty działalności operacyjnej	192 658 484.46	249 424 270.74
I. Amortyzacja	8 186 736.84	9 398 140.73
II. Zużycie materiałów i energii	7 583 388.69	6 326 293.54
III. Usługi obce	60 274 185.97	61 323 823.80
IV. Podatki i opłaty	3 041 128.94	3 388 006.02
V. Wynagrodzenia	44 072 801.38	51 317 429.62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 790 758.23	11 119 060.59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	59 709 484.41	106 551 516.44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	823 140 949.69	936 747 106.77
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 806 760.82	1 866 732.72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	1 806 760.82	1 866 732.72
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 190 142.36	10 978 411.30
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne	5 190 142.36	10 978 411.30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	819 757 568.15	927 635 428.19
G. Przychody finansowe	12 435 188.86	8 039 298.08
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	760 500.00
II. Odsetki	12 435 188.86	7 260 706.30
III. Inne	0.00	18 091.78
H. Koszty finansowe	45 631 196.60	51 025 268.58
I. Odsetki	31 865 124.38	30 336 234.41
II. Inne	13 766 072.22	20 689 034.17
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	786 561 560.41	884 649 457.69
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)	786 561 560.41	884 649 457.69

NACZELNIK WYDZIAŁU
GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

Joanna Pohl

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

PREZYDENT MIASTA

Mariusz Wołosz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Bytom ul. Parkowa 2, 41-902 Bytom 276255269 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2024-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		434 889 950.78	517 522 793.76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 266 707 563.90	1 357 215 200.74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		824 820 050.80	786 561 560.41
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		322 634 686.00	363 797 062.36
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		21 991 393.11	16 715 376.96
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 796 310.24	7 043 012.55
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		378 664.35	361 543.63
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		93 086 459.40	182 736 644.83
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 184 074 720.92	1 364 262 420.10
2.1. Strata za rok ubiegły		0.00	0.00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 011 662 938.52	1 185 838 318.16
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		74 783 659.78	74 824 352.51
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		34 743 097.86	16 898 364.39
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		62 885 024.76	86 701 385.04
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		517 522 793.76	510 475 574.40
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		786 561 560.41	884 649 457.69
1. zysk netto		786 561 560.41	884 649 457.69
2. strata netto		0.00	0.00
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		1 304 084 354.17	1 395 125 032.09

(główny księgowy)

2025-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

NACZELNIK WYDZIAŁU
GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

Joanna Pohl

PREZYDENT MIASTA

Mariusz Wołosz

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

Urząd Miasta - Wydział Księgowości Urzędu

1.2. Siedziba jednostki

41-902 Bytom ul. Parkowa 2

1.3. Adres jednostki

41-902 Bytom ul. Parkowa 2

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wykonywanie zadań określonych w ustawie o samorządzie gminnym i powiatowym oraz innych ustawach niezastrzeżonych dla innych podmiotów.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2024

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) 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 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK
b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 350 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

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
b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK
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 - **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	TAK
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	0% wartości należności
powyżej 3 miesięcy	TAK	0% wartości należności
powyżej 6 miesięcy	TAK	0% wartości należności
powyżej 12 miesięcy	TAK	0% wartości należności
b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	TAK	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	0% wartości należności
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	0% wartości należności
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	0% wartości należności
f) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	TAK	0% wartości należności
7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK	

5. Inne informacje

Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

konto 290 - Odpisy aktualizujące należności - służy do ewidencji odpisów aktualizujących należności wątpliwych wraz z ich odsetkami za zwłokę.

a) dochodów Gminy Bytom:

- należność podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,

- należność podmiotów, wobec których utrudnione jest wszczęcie postępowania windykacyjnego (doręczenie wezwania do zapłaty, upomnienia), bądź postępowania egzekucyjnego z uwagi na niemożność ustalenia siedziby lub miejsca zamieszkania dłużnika na podstawie odpowiednich rejestrów i informacji meldunkowych, a niemożliwe jest umorzenie należności - w pełnej wysokości,

b) dochodów Skarbu Państwa:

- należność podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania - w pełnej wysokości należności,

- należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można by dochodzić wierzytelności - w pełnej wysokości należności,

- należności, gdy dłużnik - osoba prawna została wykreślona z właściwego rejestru osób prawnych - w pełnej wysokości należności,

- należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego - do wysokości należności,

- należność podmiotów, wobec których jest wszczęcie postępowania windykacyjnego (doręczenie wezwania do zapłaty, upomnienia) bądź postępowania egzekucyjnego z uwagi na niemożność ustalenia siedziby lub miejsca zamieszkania dłużnika na podstawie odpowiednich rejestrów i informacji meldunkowych, a niemożliwe jest umorzenie należności - w pełnej wysokości.

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.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	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	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne
Wartość – stan na początek roku	9 653 977,32	645 939 616,90	494 654 890,87	13 354 174,08	6 267 869,92	2 349 512,15	1 162 566 063,92	10 182 096,79	
Zwiększenia wartości początkowej:	113 109,12	87 123 391,80	110 994 786,53	2 356 114,70	908 584,54	539 880,91	201 922 758,48	1 091 486,59	0,00
- aktualizacja							0,00		
- przychody	113 109,12	87 123 391,80	110 994 786,53	2 356 114,70	908 584,54	539 880,91	201 922 758,48	1 091 486,59	
- przemieszczenie (między grupami)							0,00		
Zmniejszenia wartości początkowej:	222 540,10	84 371 881,56	23 071 523,51	5 567 436,52	266 873,90	538 246,72	113 815 962,21	1 025 842,64	0,00
- zbycie		84 371 881,56	10 588 233,74		77 895,90		95 038 011,20		
- likwidacja	215 122,25		2 199 286,78	1 930 264,49	188 978,00	96 115,12	4 414 644,39	196 576,19	
- inne	7 417,85		10 284 002,99	3 637 172,03		442 131,60	14 363 306,62	829 266,45	
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	9 544 546,34	648 691 127,14	582 578 153,89	10 142 852,26	6 909 580,56	2 351 146,34	1 250 672 860,19	10 247 740,74	0,00
Umorzenie – stan na początek roku	9 221 092,33		301 070 664,43	10 230 249,22	5 326 760,22	1 820 538,54	318 448 212,41	10 182 096,79	
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	318 826,99	0,00	14 550 184,38	793 671,48	223 098,72	143 328,11	15 710 282,69	1 091 486,59	0,00
- aktualizacja							0,00		
- amortyzacja za rok obrotowy	273 428,29		8 098 579,87	707 087,07	223 098,72	95 946,78	9 124 712,44		
- inne (jednorazowe umorzenie)	45 398,70		6 451 604,51	86 584,41		47 381,33	6 585 570,25	1 091 486,59	
Zmniejszenia umorzenia	222 540,10		9 019 103,09	2 469 871,89	261 680,88	154 675,27	11 905 331,13	1 025 842,64	
Umorzenie – stan na koniec roku	9 317 379,22	0,00	306 601 745,72	8 554 048,81	5 288 178,06	1 809 191,38	322 253 163,97	10 247 740,74	0,00
Odpisy z tyt. Utraty wartości gruntów stanów. Własność JST oddanych w użytk. wieczyste – BO		68 362 527,18					68 362 527,18		
Odpisy z tyt. Utraty wartości gruntów stanów. Własność JST oddanych w użytk. wieczyste – BZ		68 362 527,18					68 362 527,18		
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	432 884,99	577 577 089,72	193 584 226,44	3 123 924,86	941 109,70	528 973,61	775 755 324,33	0,00	0,00
- stan na koniec roku	227 167,12	580 328 599,96	275 976 408,17	1 588 803,45	1 621 402,50	541 954,96	860 057 169,04	0,00	0,00

- 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	Stan na początek roku	Kwota	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 010 000,00		2 010 000,00	K. S. Polonia Bytom, Bytomsko Radzionkowska Sp. Spcj.
3.	Odpisy aktualizujące wartość gruntów	68 362 527,18		68 362 527,18	Odpisy z tyt. Utraty wartości gruntów stan. własność JST oddanych w użytk. wieczyste

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty Skarbu Państwa	Powierzchnia:	1 551 725,00			1 551 725,00
		Wartość:				
2.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				
3.		Powierzchnia:				0,00
		Wartość:				

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 obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				
3.	Inne (konto 095)	707 413,41	9 403,35	9 348,10	707 468,66

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 obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	1 804 133	415 109 013,33	10 479 511,21	14 297 710,33	411 290 814,21
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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku
			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					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	1 981 194,65	18 118,59	1 484,00	1 851 516,60	146 312,64

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 obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							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 zobowiązań	Dodatkowe informacje
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 zabezpieczeń.

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, kara umowna)								
	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 kwota 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		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 286 607,11	2 634 789,85

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	3 580 538,15	dotyczy depozytu
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	3 580 538,15	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	543 262,68	
2.	Nagrody jubileuszowe	839 161,12	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	20 726,48	
	Ogółem	1 403 150,28	

- 1.16. Inne informacje

2.

- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
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	Dodatkowe informacje
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 informacje
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 jednostek budżetowych

- 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.

- 3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z pomocą osobom uchodźczym z Ukrainy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu (zad. "99")		
2.	Fundusz Pomocy (zad "93" i "94")	331 610,60	zad. 94
3.	Inne (dotacje, środki unijne)		
	Ogółem	331 610,60	

- 3.2 Inne

NACZELNIK WYDZIAŁU
GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

Joanna Pohl

Główny księgowy

24.03.2025 r.

data

Dyrektor

PREZYDENT MIASTA

Mariusz Wołocz