

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH										
Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE								WNiP
		Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	1 500,00	833 071,07	4 218 340,52	542 580,90	1 590 066,05	0,00	0,00	7 185 558,54	1 367 124,92
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	421 672,51	115 180,50	70 165,60	0,00	0,00	607 018,61	262 755,00
	- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	421 672,51	115 180,50	70 165,60	0,00	0,00	607 018,61	262 755,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	81 552,87	109 472,50	185 674,81	0,00	0,00	376 700,18	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	109 472,50	0,00	0,00	0,00	109 472,50	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	81 552,87	0,00	185 674,81	0,00	0,00	267 227,68	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	1 500,00	833 071,07	4 558 460,16	548 288,90	1 474 556,84	0,00	0,00	7 415 876,97	1 629 879,92
e)	Umorzenie - stan na stan na początek roku	1 500,00	378 754,73	4 103 166,65	476 634,98	1 590 066,05	x	x	6 550 122,41	1 345 713,81
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	20 281,58	435 887,37	16 836,48	70 165,60	x	x	543 171,03	284 166,11
	- amortyzacji	0,00	20 281,58	30 450,86	16 836,48	70 165,60	x	x	137 734,52	21 411,11
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	405 436,51	0,00	0,00	x	x	405 436,51	262 755,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00

-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	81 552,87	109 472,50	185 674,81	x	x	376 700,18	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	109 472,50	0,00	x	x	109 472,50	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	81 552,87	0,00	185 674,81	x	x	267 227,68	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
h)	<b>Umorzenie - stan na koniec roku</b>	<b>1 500,00</b>	<b>399 036,31</b>	<b>4 457 501,15</b>	<b>383 998,96</b>	<b>1 474 556,84</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6 716 593,26</b>	<b>1 629 879,92</b>
i)	<b>Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>434 034,76</b>	<b>100 959,01</b>	<b>164 289,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>699 283,71</b>	<b>0,00</b>

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
-	Grunty(w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
-	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
-	Środki transportu	0,00	0,00	
-	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>w tym dobra kultury</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH					
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE	WNiP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

b)	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>Akcje</b>	<b>Udziały</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>	<b>Inne długotermino we aktywa finansowe</b>	<b>Suma</b>
	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>1.4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE</b>	
- Stan na początek roku	1 500,00
- zwiększenia	0,00
- zmniejszenia	0,00
<b>stan na koniec roku</b>	<b>1 500,00</b>

<b>1.5</b>	<b>WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW I LEASINGU</b>	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
	- Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.6.1 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie		Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.2 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie		Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DŁUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH					Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	SUMA
			Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności			
	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	206 951 029,97	0,00	206 951 029,97	
	<i>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 431 504,29	0,00	2 431 504,29	
	- <i>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
	b) zmniejszenia z tytułu wykorzystania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- <i>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
	c) zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178 123,49	0,00	1 178 123,49	
	- <i>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>208 204 410,77</b>	<b>0,00</b>	<b>208 204 410,77</b>	
	<i>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
	- Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



1.12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

1.13. 1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>1.13. 2</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
a)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-	świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
-	z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 080 343,37	2 077 017,51
-	przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
-	przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
-	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
-	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
-	pozostałe	2 080 343,37	2 077 017,51
	<b>Razem</b>	<b>2 080 343,37</b>	<b>2 077 017,51</b>

<b>1.14</b>	<b>OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
-	otrzymane gwarancje	1 680 451,20	1 680 451,20
-	otrzymane poręczenia	1 867 162,50	1 867 162,50
-	weksle	1 227 218 629,06	1 432 444 235,65
-	pozostałe	4 587 332,66	11 245 257,49
	<b>Razem</b>	<b>1 235 353 575,42</b>	<b>1 447 237 106,84</b>



1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
-	odprawy emerytalne	144 280,74
-	nagrody jubileuszowe	204 195,80
-	odprawy pośmiertne	0,00
-	ekwiwalenty za urlop	20 756,16
-	inne	20 160,00
	<b>Razem</b>	<b>389 392,70</b>

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	róznice kursowe
1.	Środki trwale przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE</b>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1.</b>	<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
-		
-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		
<b>2.</b>	<b>Koszty</b>	<b>0,00</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
-		
-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		

<b>2.4</b>	<b>KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI
	<p>1) Uzupełnienie do poz. 1.13.2 b) - pozostałe rozliczenia międzyokresowe przychodów - Kwota na 31.12.2021. w wysokości 2.077.017,51zł dotyczy zasądzonych kosztów zastępstwa procesowego należnych od pracodawców z tyt. wypłaconych świadczeń wynikających z Ustawy o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.</p> <p>2) Wyjaśnienie do Bilansu - Pasywa - poz. C Na 31.12.2021. kwota 255.938.719,10zł oznacza stan Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Ewidencja zwiększeń i zmniejszeń funduszu prowadzona jest na koncie 853.</p>

### III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

1.1

NALEŻNOŚCI				ZOBOWIĄZANIA			
L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w bilansie	Kwota należności	L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązania
1	Rudzka Agencja Rozwoju "INWESTOR" Sp. z o. o. w Rudzie Śląskiej	B.II.4.	2 682 299,06	1	Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	D.II.7.	725 927,47
2	Fundusz Górnośląski S. A. w Katowicach	B.II.4.	51 511 348,58				
3	Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrze	B.II.4.	35 000,00				



