

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2022 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie								
1.2	siedzibę jednostki								
	ul. Nałęczowska 14, 20-701 Lublin								
1.3	adres jednostki								
	ul. Nałęczowska 14, 20-701 Lublin								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	Organizacja, planowanie i zarządzanie publicznym transportem zbiorowym na terenie Gminy Lublin i gmin sąsiadujących w oparciu o zawatę umowę.								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2022 rok								
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne								
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych .								
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)								
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych, z wyjątkiem zakładu budżetowego.								
5.	inne informacje								
	Wylączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym w: bilansie (należności i zobowiązania) stanowią kwotę 522.045,25 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 0,00 zł i koszty na kwotę 382.612,59 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 683.628,81 zł i zmniejszenie na kwotę 20.295.957,56 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 683.628,81 zł i umorzenia na kwotę 683.628,81 zł.								
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
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								
	a) środki trwałe (w tym dobra kultury) oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane stopniowo								
	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
	Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01.2022 r.		167 656 173,14	29 157 263,22	337 345 004,97	11 276 700,58	545 435 141,91	1 960 256,79
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	3 965 696,93	11 042 445,22	11 605 338,81	1 631 388,10	28 244 869,06	0,00
		nabycie (w tym przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)		3 965 696,93	11 042 445,22	10 921 710,00	1 631 388,10	27 561 240,25	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)						0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)				683 628,81		683 628,81	
		nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		inne zwiększenia						0,00	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	42 423,25	1 432 423,25	0,00
		sprzedaż						0,00	
		nieodpłatne przekazanie						0,00	
		likwidacja				1 390 000,00	42 423,25	1 432 423,25	
		wniesienie aportem do spółki						0,00	
		niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		utrata przydatności gospodarczej						0,00	
		inne zmniejszenia						0,00	
	4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12. 2022 r.	0,00	171 621 870,07	40 199 708,44	347 560 343,78	12 865 665,43	572 247 587,72	1 960 256,79
	5	Stan umorzeń na 01.01.2022 r.		45 537 111,08	10 746 930,58	149 501 760,77	7 166 512,39	212 952 314,82	920 066,32
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	7 217 518,17	3 343 448,97	23 708 326,72	1 035 355,03	35 304 648,89	222 852,48
		amortyzacja okresu bieżącego		7 217 518,17	3 343 448,97	23 024 697,91	1 035 355,03	34 621 020,08	222 852,48

		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)				683 628,81		683 628,81	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		inne zwiększenia						0,00	
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	826 690,88	35 685,53	862 376,41	0,00	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						0,00	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						0,00	
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów			826 690,88	35 685,53	862 376,41		
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						0,00	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych						0,00	
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						0,00	
		inne zmniejszenia						0,00	
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2022 r.	0,00	52 754 629,25	14 090 379,55	172 383 396,61	8 166 181,89	247 394 587,30	1 142 918,80	
9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2022 r.	0,00	122 119 062,06	18 410 332,64	187 843 244,20	4 110 188,19	332 482 827,09	1 040 190,47	
10	Wartość netto (4-8) na 31.12.2022 r.	0,00	118 867 240,82	26 109 328,89	175 176 947,17	4 699 483,54	324 853 000,42	817 337,99	

b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						Wartości niematerialne i prawne
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3+4+5+6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01.2022 r.		3 674 474,82	46 706,25	2 678 135,20	6 399 316,27	227 301,07	
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	12 600,00	0,00	237 581,20	250 181,20	2 757,00	
	nabycie (w tym przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)		12 600,00		237 581,20	250 181,20	2 757,00	
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)					0,00		
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)					0,00		
	nadwyżki inwentaryzacyjne					0,00		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	inne zwiększenia					0,00		
3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	6 832,00	6 832,00	0,00	
	sprzedaż					0,00		
	nieodpłatne przekazanie					0,00		
	likwidacja				6 832,00	6 832,00		
	wniesienie aportem do spółki					0,00		
	niedobory inwentaryzacyjne					0,00		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	utrata przydatności gospodarczej					0,00		
	inne zmniejszenia					0,00		
4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12. 2022 r.	0,00	3 687 074,82	46 706,25	2 908 884,40	6 642 665,47	230 058,07	
5	Stan umorzeń na 01.01.2022 r.		3 674 474,82	46 706,25	2 678 135,20	6 399 316,27	227 301,07	
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	12 600,00	0,00	237 581,20	250 181,20	2 757,00	
	amortyzacja okresu bieżącego		12 600,00		237 581,20	250 181,20	2 757,00	
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)					0,00		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	inne zwiększenia					0,00		
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	6 832,00	6 832,00	0,00	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów				6 832,00	6 832,00		
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00		
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne					0,00		
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych					0,00		
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą					0,00		
	inne zmniejszenia					0,00		
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2022 r.	0,00	3 687 074,82	46 706,25	2 908 884,40	6 642 665,47	230 058,07	

	9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	brak danych									
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
	Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w złotych i groszach)			Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w złotych i groszach)				
	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00			0,00				
	1.1	Środków trwałych, w tym:	0,00			0,00				
	1.1.1	gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	0,00			0,00				
	1.2	Wartości niematerialnych i prawnych	0,00			0,00				
	1.3	Środków trwałych w budowie	0,00			0,00				
	2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00			0,00				
	2.1	Udziałów i akcji	0,00			0,00				
	SUMA		0,00			0,00				
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto									
	Powierzchnia gruntów (w m ²)			Wartość gruntów (w złotych i groszach)						
	0,00			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									
	Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)				
				zwiększenia	zmniejszenia					
	1	2	3	4	5	6				
	1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00				
	3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00				
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	0,00	0,00	0,00	0,00				
	6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00				
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
	w złotych i groszach									
	Papiery wartościowe		Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Ilość	Stan na dzień bilansowy			
							Wartość			
							wykazana w bilansie *	wg ceny nabycia		
	1. Akcje i udziały	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inne papiery wartościowe	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	*) łączna wartość odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe wynosi 0,00 zł									
	Uwaga: dane wykazuje Urząd									
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.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego			
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie				
	1	2	3	4	5	6	7			
	1	Należności jednostek i samorządowego zakładu budżetowego	40 121 313,05	4 836 702,12	0,00	2 321 389,95	42 636 625,22			
	1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	40 121 313,05	4 836 702,12	0,00	2 321 389,95	42 636 625,22			
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	3 760 683,10	0,00	0,00	2 321 389,95	1 439 293,15			

1.2.2	należności od budżetów	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	36 360 629,95	4 836 702,12	0,00	0,00	41 197 332,07
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		40 121 313,05	4 836 702,12	0,00	2 321 389,95	42 636 625,22
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
w złotych i groszach						
Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		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	nie występują				
b)	powyżej 3 do 5 lat	nie występują				
c)	powyżej 5 lat	nie występują				
Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
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					
Jednostka nie zawierała umów leasingu.						
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
Lp.	Rodzaje zabezpieczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w złotych i groszach)				
1.	Hipoteka	0,00				
2.	Zastaw	0,00				
3.	Kaucja pieniężna	0,00				
4.	Weksel własny (in blanco)	0,00				
SUMA		0,00				
*) Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczone weksłami własnymi (in blanco) wg stanu na dzień 31.12.2022 r. stanowią kwotę 0,00 zł, w tym odsetki stanowią kwotę 0,00 zł.						
1.12	łącznie 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					
nie występują						
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					
nie występują						
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
Gwarancje należytego wykonania umowy, z tytułu wad i usterek oraz przetargowe				6 495 357,56		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
LP.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w złotych i groszach)				
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	56 249,00				
2.	Nagrody jubileuszowe	69 499,50				
3.	Ekwiwalenty za urlop	4 247,42				
4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*	0,00				
SUMA		129 995,92				

*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy, pozostałe należności wypłacane funkcjonariuszom – rekompensaty wypłacane funkcjonariuszom za przedłużony czas służby, świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych, odprawy z KN dla pracowników pedagogicznych z tego: zasiłki na zagospodarowanie, odprawy z KN i ekwiwalenty za urlopy dla pracowników pedagogicznych, ekwiwalenty za urlopy dla pracowników administracji i obsługi.							
1.16 inne informacje							
nie dotyczy							
Uwaga: samorządowy zakład budżetowy powinien zaprezentować ujęcie przekazanej nadwyżki do budżetu, tj. różnicę między wynikiem finansowym z bilansu, rachunku zysków i strat a zmianami w funduszu							
2.							
2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów							
w złotych i groszach							
Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	
1.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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							
w złotych i groszach							
Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego				w tym:			
				koszt odsetek		koszt różnic kursowych	
15 402 007,40				0,00		0,00	
2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie							
Lp.	Wyszczególnienie		Kwota (w złotych i groszach)				
1.	Przychody:		498 586,61				
1.1	Odszkodowania		498 586,61				
1.2	Kary		0,00				
1.3	Darowizny		0,00				
1.4	Pozostałe		0,00				
2.	Koszty:		0,00				
2.1	Odszkodowania		0,00				
2.2	Pozostałe		0,00				
2.4 informację 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 jednostki budżetowej/zakładu budżetowego.							
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							
W 2022 r. Zarząd Transportu Miejskiego realizował zadania zlecone z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy: 1. Wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na wsparcie JST w realizacji dodatkowych zadań w zakresie zapewnienia transportu do miejsc zakwaterowania obywatelom Ukrainy - 260.579,00 zł. 2. Wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na wsparcie JST w realizacji dodatkowych zadań w zakresie finansowania przejazdów środkami transportu publicznego oraz specjalistycznego transportu przeznaczzonego dla osób z niepełnosprawnością w szczególności do miejsc lub pomiędzy miejscami, o których mowa w art. 12 ust. 1 pkt. 1-3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - 334.836,00 zł. 3. Wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na wsparcie JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - 76.393,29 zł.							
Uwaga: należy podać inne niezbędne informacje, w tym wyjaśnienia przyczyny i skutki (liczbowo) niezastosowania określonego przepisu ustawy, np.: informację o dofinansowaniu do zadań ustawowo zleconych gminie i zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat							

2023-04-17

.....
Główny księgowy jednostki budżetowej / samorządowego
zakładu budżetowego / kierownik referatu w komórce
organizacyjnej Urzędu

rok - miesiąc - dzień

.....
Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego
zakładu budżetowego /
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu