



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ZA 2019 ROK

Police, 2020 r.

**SPIS TREŚCI**

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	5
1.1. Nazwę jednostki	5
1.2. Siedzibę jednostki	5
1.3. Adres jednostki	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	6
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	6
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	10
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	11
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	12
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	13
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	14
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)	15
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	16
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	16
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	18
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	19
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	20
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	21
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	22
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	23



1.16. Inne informacje	24
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	25
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	26
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	27
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	28
2.5. Inne informacje	29
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	30



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

RMRiF_RPK - Rozporządzenie 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 (Dz.U. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Urząd Miejski w Policach

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

84.11.Z - Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2019

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.



- 4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych co miesiąc.
- 4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.
- 4.9.** Jednostka nie posiada ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek i innych zbiorów bibliotecznych.
- 4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.
- 4.11.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: według ceny nabycia (akcje na zgodnie z wpisem wartości do KRS).
- 4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.
- 4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.
- 4.14.** Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. INNE INFORMACJE

Nie wprowadzono.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

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



Urząd Miejski w Policach

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rokStrona:
7 z 30 Centrum Doradztwa
i Analiz Projektowych

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	459 391 017,70	0,00	28 580 187,94	11 562 528,32	3 724 689,00	43 867 405,26	0,00	100 243 014,44	649 638,14	2 800 262,47	103 692 915,05	399 565 507,91
1.	Grunty ogółem	229 705 980,63	0,00	213 348,00	0,00	3 724 689,00	3 938 037,00	0,00	86 596 315,00	100 717,80	1 032 752,00	87 729 784,80	145 914 232,83
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	107 040 239,63	0,00	213 348,00	0,00	3 724 689,00	3 938 037,00	0,00	3 319 227,00	100 717,80	1 032 752,00	4 452 696,80	106 525 579,83
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	122 665 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 277 088,00	0,00	0,00	83 277 088,00	39 388 653,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	203 373 528,17	0,00	1 433 837,87	11 526 465,62	0,00	12 960 303,49	0,00	0,00	387 778,68	1 157 643,29	1 545 421,97	214 788 409,69
2.1.	Budynki, lokale	22 354 237,89	0,00	1 397 464,53	0,00	0,00	1 397 464,53	0,00	0,00	0,00	44 627,28	44 627,28	23 707 075,14
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	181 019 290,28	0,00	36 373,34	11 526 465,62	0,00	11 562 838,96	0,00	0,00	387 778,68	1 113 016,01	1 500 794,69	191 081 334,55
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	14 412 257,04	0,00	900 060,38	36 062,70	0,00	936 123,08	0,00	413 515,28	161 141,66	609 867,18	1 184 524,12	14 163 856,00
3.1.	Środki transportu	4 062 935,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 062 935,28
3.2.	Inne środki trwałe	10 349 321,76	0,00	900 060,38	36 062,70	0,00	936 123,08	0,00	413 515,28	161 141,66	609 867,18	1 184 524,12	10 100 920,72
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 899 251,86	0,00	26 032 941,69	0,00	0,00	26 032 941,69	0,00	13 233 184,16	0,00	0,00	13 233 184,16	24 699 009,39
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	1 714 279,94	0,00	4 403,45	0,00	43 796,72	48 200,17	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	1 718 683,39
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 567 846,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	1 524 050,22
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	146 433,00	0,00	4 403,45	0,00	43 796,72	48 200,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 633,17

Opracowano w Generatorze Dokumentów Zarządczych



Urząd Miejski w Policach

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rokStrona:
8 z 30 Centrum Doradztwa
i Analiz Projektowych

OGÓŁEM:	461 105 297,64	0,00	28 584 591,39	11 562 528,32	3 768 485,72	43 915 605,43	0,00	100 243 014,44	649 638,14	2 844 059,19	103 736 711,77	401 284 191,30
---------	----------------	------	---------------	---------------	--------------	---------------	------	----------------	------------	--------------	----------------	----------------

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozhód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwale	91 141 785,75	0,00	9 954 534,04	0,00	0,00	9 954 534,04	0,00	196 890,37	703 800,09	79 136,16	979 826,62	100 116 493,17
1.	Grunty ogółem	314 880,55	0,00	69 155,52	0,00	0,00	69 155,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 036,07
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	314 880,55	0,00	69 155,52	0,00	0,00	69 155,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 036,07
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej ogółem	79 497 792,58	0,00	8 369 273,81	0,00	0,00	8 369 273,81	0,00	0,00	569 158,45	0,00	569 158,45	87 297 907,94
2.1.	Budynki, lokale	6 890 642,50	0,00	555 219,96	0,00	0,00	555 219,96	0,00	0,00	5 849,84	0,00	5 849,84	7 440 012,62
2.2.	Obiekty inżynierii łądowej i wodnej	72 607 150,08	0,00	7 814 053,85	0,00	0,00	7 814 053,85	0,00	0,00	563 308,61	0,00	563 308,61	79 857 895,32
3.	Pozostałe środki trwale ogółem	11 329 112,62	0,00	1 516 104,71	0,00	0,00	1 516 104,71	0,00	196 890,37	134 641,64	79 136,16	410 668,17	12 434 549,16
3.1.	Środki transportu	2 535 160,18	0,00	531 690,24	0,00	0,00	531 690,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066 850,42
3.2.	Inne środki trwale	8 793 952,44	0,00	984 414,47	0,00	0,00	984 414,47	0,00	196 890,37	134 641,64	79 136,16	410 668,17	9 367 698,74
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	1 714 279,94	0,00	4 403,45	0,00	43 796,72	48 200,17	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	1 718 683,39

Opracowano w Generatorze Dokumentów Zarządczych



Urząd Miejski w Policach

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rokStrona:
9 z 30

1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 567 846,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	1 524 050,22
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	146 433,00	0,00	4 403,45	0,00	43 796,72	48 200,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 633,17
OGÓŁEM:		92 856 065,69	0,00	9 958 937,49	0,00	43 796,72	10 002 734,21	0,00	196 890,37	703 800,09	122 932,88	1 023 623,34	101 835 176,56

**1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODREBNIEM DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	77 029 238,00	277 000,00	6 758 450,00	70 547 788,00
2.1.	Akcje i udziały	77 029 238,00	277 000,00	6 758 450,00	70 547 788,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM:	77 029 238,00	277 000,00	6 758 450,00	70 547 788,00

**1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE**

Lp.	Numer działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty oddane w wieczyste użytkowanie - ogółem	Powierzchnia (m ²):	2 286 600,00	0,00	609 900,00	1 676 700,00
		Wartość (zł):	122 665 741,00	0,00	83 277 088,00	39 388 653,00

**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.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH,
W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	211 911	77 029 238,00	277 000,00	6 758 450,00	70 547 788,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	2	13 850 000,00	0,00	2 800 000,00	11 050 000,00

**1.7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)**

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania ¹⁾	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	6 092 140,20	422 538,27	942 802,98	141 568,58	5 430 306,91	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	1 011 602,61	68 369,52	0,00	13 649,48	1 066 322,65	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	278 375,99	104 903,04	11 035,63	3 595,00	368 648,40	
	OGÓŁEM:	7 382 118,80	595 810,83	953 838,61	158 813,06	6 865 277,96	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

**1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	rezerwa na niewygasające wydatki dotycząca zadań inwestycyjnych	1 682 619,50	179 784,00	1 631 266,56	51 352,94	179 784,00
	OGÓŁEM:	1 682 619,50	179 784,00	1 631 266,56	51 352,94	179 784,00

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

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 400 000,00	5 600 000,00
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	5 244,25	5 244,25
	OGÓŁEM:	8 405 244,25	5 605 244,25



Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 200 000,00	4 200 000,00
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	116 444,41	126 284,41
	OGÓŁEM:	4 316 444,41	4 326 284,41

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 250 000,00	1 250 000,00
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
	OGÓŁEM:	1 250 000,00	1 250 000,00



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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	

**1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	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**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	20 380,04	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	22 541 094,00	0,00	zabezpieczenie kredytu - 1. zab.kredytu na kwotę 21 006 094 zł (kredyt spłacony) 2. zab.kredytu 1 535 000 zł kredyt nie podjęty
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	22 541 094,00	20 380,04	

**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 (zł)		Dodatkowe informacje
		na początek okresu	na koniec okresu	
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	5 089,66	339,81	
1.1.	LICENCJA - CERTYFIKAT PODPISU	370,56	0,00	
1.2.	UTRZYMANIE DOMENY INTERNETOWEJ	490,84	262,09	
1.3.	DOSTĘP DO PUBLIKACJI	4 062,94	0,00	
1.4.	LICENCJA - PROGRAM OPIEKUN LEPSZY START	161,52	75,93	
1.5.	LICENCJA - PROGRAM OPIEKUN LEPSZY START	3,80	1,79	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	5 089,66	339,81	

**1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	149 612,95	768 989,86	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	149 612,95	768 989,86	

**1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	11 676 638,85	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	444 091,43	
3.	ekwiwalenty za urlop	19 047,37	
4.	dotatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	893 122,87	
5.	składki ZUS pracodawcy	2 182 765,42	
6.	składki na Fundusz Pracy	218 095,05	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	105 174,87	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	41 440,00	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	107 365,15	
10.	inne (wskazać istotne)	3 965,50	dotyczy zwrotu kosztów za naukę
	OGÓŁEM:	15 691 706,51	

**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	5,00	w trakcie roku, przed rozliczeniem ostatecznym stosowano prewspółczynnik w wysokości 4%

**2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	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 POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	ZADANIE INWESTYCYJNE WG.ZAŁĄCZNIKA (POZ.1-118)	25 780 701 ,51	0,00	0,00	26 032 941,69	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	25 780 701 ,51	0,00	0,00	26 032 941,69	0,00	0,00

**2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2+3):	1 619 221,51	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	1 619 221,51	TU INTERRISK tytułem odszkodowania za pożar w OSIR w Trzebieży (spalenie pomostu)- 1 593 243,40 Odszkodowania za uszkodzenia samochodów służbowych- 18 647,28 Odszkodowania za uszkodzone ławki- 1 100,00 Odszkodowanie za uszkodzoną szybę w WC- 369,00 Odszkodowanie za uszkodzony zamek od elektroodpadów- 551,04 Sprzedaż złomu- 246,60 INFRAPARK podział masy likwidacyjnej- 5 064,19
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	



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

**2.5. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	należności od budżetów	1 211 623,88	w tym: 1. od urzędów skarbowych - 56.313,43; 2. z tyt.PDOF za 12/2019 - 1.135.988,00; 3. za rekompensaty dla żołnierzy - 19.322,45
2.	zobowiązania wobec budżetów	389 838,98	w tym: 1.nadpłaty udziałów w PDOP - 3.021,05; 2. zabezpieczenie środków na zapłatę częściowej deklaracji VAT-7 z 12/2019- 22.981,75; 3. podatek VAT scentralizowany - 58.694,96; 4. zobowiązania z tytułu realizacji zadań zleconych - 7.106,92; 5. zobowiązania z tytułu niewykorzystanych dotacji -298034,30 (własne-127.243,55; zlecone- 170790,75)
3.	pozostałe zobowiązania	557,78	w tym: 1. SP-1 wpłata podatku VAT na błędny rachunek - 446,38; 2. SP-2 wpłata podatku VAT na błędny rachunek - 55,88; 3. SP-8 wpłata podatku VAT na błędny rachunek - 55,47; 4. nadpłata do wyroku VIIW 29/19 - 0,05

**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	wynik wykonania budżetu	338 805,73	z czego nadwyżka budżetu za 2019 r. wynosiła 518.589,73 , a rezerwa na wydatki niewygasające - 179.784,00 (-); aktywa netto budżetu
2.	skumulowany wynik budżetu (nadwyżka)	3 686 477,94	aktywa netto budżetu
3.	subwencja za styczeń 2020r. (wpłata w grudniu 2019)	1 814 211,00	pasywa

Janusz Zagórski

~~SKARBNIK GMINY...~~
(główny księgowy)

Janusz Zagórski

2020-06-05

.....
(rok, miesiąc, dzień)BURMISTRZ
Władysław Diakun
Władysław Diakun
(kierownik jednostki)