



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)	7
5. Inne informacje	9
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	9
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	9
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	13
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	14
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	15
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	16
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	17
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)	18
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	20
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	21
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	23
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	24
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	25
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	26
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	27
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	28



1.16. Inne informacje	29
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	30
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	31
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	32
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	33
2.5. Inne informacje	33
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	35
Data publikacji i podpisy pod informacją dodatkową	35



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

Gmina Police

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

Police

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Lp.	Kod PKD ¹	Rodzaj działalności	Liczba jednostek ²
1.	38.32.Z	Odzysk surowców z materiałów segregowanych	1
2.	68.32.Z	Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie	1
3.	84.11.Z	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	1
4.	85.10.Z	Placówki wychowania przedszkolnego	9
5.	85.20.Z	Szkoły podstawowe	8
6.	88.91.Z	Opieka dzienna nad dziećmi	1
7.	88.99.Z	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana	1
8.	93.11.Z	Działalność obiektów sportowych	1

¹⁾ PKD - Polska Klasyfikacja Działalności.

²⁾ Jednostki wraz z ich działalnością przeważającą wymieniono w rozdziale I.3.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

2019 ROK



3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Tak, sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Jednostki objęte sprawozdaniem wymieniono w poniższej tabeli, a ich łączna liczba wynosi: **23**.

Lp.	Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Adres jednostki	PKD ¹
1.	Miejski Żłobek	ul. Robotnicza 15/17, 72-010 Police	ul. Robotnicza 15/17, 72-010 Police	88.91.Z
2.	Ośrodek Pomocy Społecznej	ul. Siedlecka 2a, 72-010 Police	ul. Siedlecka 2a, 72-010 Police	88.99.Z
3.	Ośrodek Sportu i Rekreacji	ul. Siedlecka 2b, 72-010 Police	ul. Siedlecka 2b, 72-010 Police	93.11.Z
4.	Przedszkole Publiczne nr 1 "Calineczka"	ul. Traugutta 13-15, 72-010 Police	ul. Traugutta 13-15, 72-010 Police	85.10.Z
5.	Przedszkole Publiczne nr 10	ul. Piaskowa 112, 72-010 Police	ul. Piaskowa 112, 72-010 Police	85.10.Z
6.	Przedszkole Publiczne nr 11	ul. Przyjaźni 1, 72-010 Police	ul. Przyjaźni 1, 72-010 Police	85.10.Z
7.	Przedszkole Publiczne nr 5 im Wandy Chotomskiej	ul. Robotnicza 13, 72-010 Police	ul. Robotnicza 13, 72-010 Police	85.10.Z
8.	Przedszkole Publiczne nr 6 "Leśne"	ul. Wróblewskiego 3, 72-010 Police	ul. Wróblewskiego 3, 72-010 Police	85.10.Z
9.	Przedszkole Publiczne nr 8 "Bajkowe"	ul. Wyszyńskiego 31, 72-010 Police	ul. Wyszyńskiego 31, 72-010 Police	85.10.Z
10.	Przedszkole Publiczne nr 9 "Tęczowa Kraina"	ul. Piaskowa 13, 72-010 Police	ul. Piaskowa 13, 72-010 Police	85.10.Z
11.	Przedszkole Publiczne Tanowo	ul. Szczecińska 70, 72-004 Tanowo	ul. Szczecińska 70, 72-004 Tanowo	85.10.Z
12.	Przedszkole Publiczne Trzebież	ul. Wkrzańska 9, 72-020 Trzebież	ul. Wkrzańska 9, 72-020 Trzebież	85.10.Z
13.	Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewiczza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie	ul. Szczecińska 31, 72-004 Tanowo	ul. Szczecińska 31, 72-004 Tanowo	85.20.Z
14.	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Tadeusza Kościuszki z Oddziałami Dwujęzycznymi i Sportowymi	ul. Sikorskiego 8, 72-010 Police	ul. Sikorskiego 8, 72-010 Police	85.20.Z
15.	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Bolesława Kaczyńskiego z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi	ul. Cisowa 2, 72-010 Police	ul. Cisowa 2, 72-010 Police	85.20.Z
16.	Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Sklódowskiej - Curie z Oddziałami Dwujęzycznymi	ul. Siedlecka 4, 72-010 Police	ul. Siedlecka 4, 72-010 Police	85.20.Z
17.	Szkoła Podstawowa nr 5 im. Orła Białego z Oddziałami Dwujęzycznymi	ul. Wojska Polskiego 68, 72-010 Police	ul. Wojska Polskiego 68, 72-010 Police	85.20.Z
18.	Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi	ul. Owocowa 5, 72-015 Police	ul. Owocowa 5, 72-015 Police	85.20.Z



Gmina Police	
Nazwa: Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rok	Strona: 7 z 35

19.	Szkoła Podstawowa nr 8 im Jana Pawła II z Oddziałami Dwujęzycznymi i Sportowymi	ul.Piaskowa 99, 72-010 Police	ul.Piaskowa 99, 72-010 Police	85.20.Z
20.	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Trzebieży	ul. Wkrzańska 19a, 72-020 Trzebież	ul. Wkrzańska 19a, 72-020 Trzebież	85.20.Z
21.	Urząd Miejski w Policach	ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police	ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police	84.11.Z
22.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	ul. Bankowa 18, 72-010 Police	ul. Bankowa 18, 72-010 Police	68.32.Z
23.	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych	Leśno Górne, 72-004 Tanowo	Leśno Górne, 72-004 Tanowo	38.32.Z

¹⁾ **PKD** - Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności. Znaczenie kodów podano w rozdziale I.1.4.

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:

- a. **0** jednostek wycenia aktywa według ceny zakupu.
- b. **23** jednostki wyceniają aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów:

- a. **21** jednostek wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.
- b. **2** jednostki nie wyceniają aktywów według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji:

- a. **23** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów:

- a. **23** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

4.6. W pozostałych przypadkach:

- a. **23** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.7. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są dokonywane:

- a. comiesięcznie - przez **3** jednostki.
- b. jeden raz w roku - przez **20** jednostek.

4.8. Składniki majątku określone w § 7. ust. 2. RMRiF_RPK, czyli: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i



placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania:

- a. są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania - przez **23** jednostki.
- b. nie są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania - przez **0** jednostek.

4.9. Posiadanie książek i zbiorów bibliotecznych jednorazowo spisywanych w koszty oraz prowadzenie ewidencji w oparciu o konto 014:

- a. dotyczy **8** jednostek.
- b. nie dotyczy **15** jednostek.

4.10. Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, jednorazowo spisywane w koszty:

- a. dotyczą **17** jednostek.
- b. nie dotyczą **6** jednostek.

4.11. Wycena aktywów finansowych:

- a. jest dokonywana przez **23** jednostki.
- b. nie jest dokonywana przez **0** jednostek.

4.12. Wycena materiałów:

- a. jest dokonywana według ceny zakupu przez **16** jednostek.
- b. jest dokonywana według ceny rynkowej przez **0** jednostek.
- c. jest dokonywana według innej metody przez **0** jednostek.
- d. nie jest dokonywana przez **7** jednostek.

4.13. Odpis aktualizujący należności jest dokonywany według metody:

- a. uproszczonej - przez **22** jednostki - jednostka nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, ze szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniających przesłanki określone w Art. 35b. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
- b. indywidualnej - przez **1** jednostkę.

Odpisów aktualizujących dokonuje się według stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. Ustalono metodę wyceny należności z uwagi na wiek należności, zwanej dalej zasadą wiekowania zależnie od okresu zalegania w miesiącach. Dotyczy to między innymi należności z tytułu usług opiekuńczych, odpłatności rodzin za pobyt w domach pomocy społecznej, nienależnie pobranych świadczeń, których termin wykonalności już upłynął. Nie stosuje się zasady wiekowania do należności: od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników na drodze sądowej; od dłużników alimentacyjnych, z tytułu zaliczek alimentacyjnych - odpis aktualizujący wynosi 100% oraz z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego, którego odpis w praktyce również wynosi 100%.

4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:

- a. nie są stosowane przez **23** jednostki.
- b. są stosowane przez **0** jednostek.

Aktywa trwałe ewidencjonuje się według ceny nabycia lub wytworzenia. Środki trwałe w budowie



wycenia się na dzień bilansowy wg kosztów związanych bezpośrednio z ich nabyciem lub wytworzeniem. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość, które uwzględnia się na dzień bilansowy. Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wykazuje się w wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego przez Prezesa NBP. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

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 ZMNIJSZENIA 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

**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	708 625 294,33	0,00	32 651 438,63	11 586 441,28	4 885 035,02	49 122 914,93	0,00	101 337 338,76	2 243 665,13	2 934 052,73	106 515 056,62	651 233 152,64
1.	Grunty ogółem	234 384 242,91	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	150 592 495,11
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	111 718 501,91	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	111 203 842,11
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	430 212 710,34	0,00	3 112 165,95	11 526 465,62	606 637,08	15 245 268,65	0,00	1 088 220,62	387 778,68	1 157 643,29	2 633 642,59	442 824 336,40
2.1.	Budynki, lokale	199 477 928,12	0,00	3 037 087,59	0,00	218 858,40	3 255 945,99	0,00	1 066 225,32	0,00	44 627,28	1 110 852,60	201 623 021,51
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	230 734 782,22	0,00	75 078,36	11 526 465,62	387 778,68	11 989 322,66	0,00	21 995,30	387 778,68	1 113 016,01	1 522 789,99	241 201 314,89
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	31 543 619,00	0,00	1 255 540,80	59 975,66	548 173,94	1 863 690,40	0,00	419 618,98	162 918,99	743 657,44	1 326 195,41	32 081 113,99
3.1.	Środki transportu	5 995 161,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 995 161,51
3.2.	Inne środki trwałe	25 548 457,49	0,00	1 255 540,80	59 975,66	548 173,94	1 863 690,40	0,00	419 618,98	162 918,99	743 657,44	1 326 195,41	26 085 952,48
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 484 722,08	0,00	28 070 383,88	0,00	5 535,00	28 075 918,88	0,00	13 233 184,16	1 592 249,66	0,00	14 825 433,82	25 735 207,14
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	2 244 878,59	0,00	93 985,70	0,00	75 176,39	169 162,09	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	2 370 243,96
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 920 409,82	0,00	42 359,26	0,00	0,00	42 359,26	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	1 918 972,36
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	324 468,77	0,00	51 626,44	0,00	75 176,39	126 802,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 271,60



Gmina Police	
Nazwa: Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rok	Strona: 11 z 35

OGÓŁEM:	710 870 172,92	0,00	32 745 424,33	11 586 441,28	4 960 211,41	49 292 077,02	0,00	101 337 338,76	2 243 665,13	2 977 849,45	106 558 853,34	653 603 396,60
----------------	-----------------------	-------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	-------------	-----------------------	---------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

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	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwale	181 121 483,84	0,00	10 158 857,89	0,00	6 296 326,88	16 455 184,77	0,00	772 015,87	705 577,42	1 718 660,99	3 196 254,28	194 380 414,33
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 lądowej i wodnej ogółem	152 927 261,81	0,00	8 369 273,81	0,00	5 347 903,35	13 717 177,16	0,00	569 021,80	569 158,45	29 745,30	1 167 925,55	165 476 513,42
2.1.	Budynki, lokale	61 425 328,90	0,00	555 219,96	0,00	3 478 258,27	4 033 478,23	0,00	551 353,26	5 849,84	29 745,30	586 948,40	64 871 858,73
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 501 932,91	0,00	7 814 053,85	0,00	1 869 645,08	9 683 698,93	0,00	17 668,54	563 308,61	0,00	580 977,15	100 604 654,69
3.	Pozostałe środki trwale ogółem	27 879 341,48	0,00	1 720 428,56	0,00	948 423,53	2 668 852,09	0,00	202 994,07	136 418,97	1 688 915,69	2 028 328,73	28 519 864,84
3.1.	Środki transportu	3 948 375,39	0,00	531 690,24	0,00	157 595,52	689 285,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 637 661,15
3.2.	Inne środki trwale	23 930 966,09	0,00	1 188 738,32	0,00	790 828,01	1 979 566,33	0,00	202 994,07	136 418,97	1 688 915,69	2 028 328,73	23 882 203,69
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	2 244 878,59	0,00	39 686,09	0,00	86 193,01	125 879,10	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	2 326 960,97



1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 920 409,82	0,00	31 342,64	0,00	11 016,62	42 359,26	0,00	0,00	0,00	43 796,72	43 796,72	1 918 972,36
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	324 468,77	0,00	8 343,45	0,00	75 176,39	83 519,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 988,61
	OGÓŁEM:	183 366 362,43	0,00	10 198 543,98	0,00	6 382 519,89	16 581 063,87	0,00	772 015,87	705 577,42	1 762 457,71	3 240 051,00	196 707 375,30

**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	
7.	Razem:	0,00	0,00	

**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNI 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
	OGÓŁEM:	77 029 238,00	277 000,00	6 758 450,00	70 547 788,00

**1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE**

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Urząd Miejski w Policach:					
1.1.	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
2.	RAZEM:					
2.1.	Łączna powierzchnia (m²):		2 286 600,00	0,00	609 900,00	1 676 700,00
2.2.	Łączna 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	844 000,00	0,00	0,00	844 000,00
5.	Inne środki trwałe	7 238,56	37 100,00	4 300,00	40 038,56
	OGÓŁEM:	851 238,56	37 100,00	4 300,00	884 038,56

**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 POCZĄTEK 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	8 596 632,76	825 198,74	0,00	246 416,52	9 175 414,98	



3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	26 559 743,53	2 295 336,30	178 945,31	743 520,48	27 932 614,04	Należności z tytułu świadczonych usług opiekuńczych, nienależnie pobrane zasiłki stałe, świadczenia wychowawcze, rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego itp., należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami, zajęcie komornicze, paragraf 0920-102,28- spłata, należności z tytułu dostaw i usług, kara umowna dochodzona na drodze sądowej, kwota należności + cokwartalne odsetki - przypisane wyrokiem sądu od byłego wykonawcy.
	OGÓŁEM:	41 248 516,49	3 543 073,31	1 121 748,29	1 131 505,58	42 538 335,93	

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.	Urząd Miejski w Policach:					
1.1.	rezerwa na niewygasające wydatki dotycząca zadań inwestycyjnych	1 682 619,50	179 784,00	1 631 266,56	51 352,94	179 784,00
2.	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych:					
2.1.	Rezerwa na materiały do dalszego zagospodarowania	7 410,26	0,00	0,00	0,00	7 410,26
2.2.	Rezerwa na roszczenie pracownicze sporne sygnatura akt IX P253/18	17 240,47	0,00	0,00	17 240,47	0,00
2.3.	Rezerwa - szkoda PL2018 121100396 ZETOR ZPL 58JA - uzupełnienie odszkodowania	352,09	0,00	0,00	352,09	0,00
2.4.	Rezerwa na inwestycje z własnych środków Zakładu	0,00	369 732,06	0,00	0,00	369 732,06
2.5.	Rezerwa na nadpłatę ZUS	0,00	10,10	0,00	0,00	10,10
	OGÓLEM:	1 707 622,32	549 526,16	1 631 266,56	68 945,50	556 936,42

**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**

Wszystkie dane w tabeli wprowadzono w walucie polskiej (zł).

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		BO	BZ
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	130 066,25	178 525,23
8.	Razem:	8 530 066,25	5 778 525,23

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		BO	BZ
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	164 836,41	129 423,97
8.	Razem:	4 364 836,41	4 329 423,97



Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		BO	BZ
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	6 977,00	0,00
8.	Razem:	1 256 977,00	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	
3.	Razem:	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	3 860 317,36	3 478 187,71	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	70 543,32	166 880,78	
	OGÓŁEM:	3 930 860,68	3 645 068,49	

**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	60 597 608,70	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	2 289 064,66	
3.	ekwiwalenty za urlop	347 684,94	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	4 397 873,18	
5.	składki ZUS pracodawcy	11 004 389,45	
6.	składki na Fundusz Pracy	1 123 371,61	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	382 316,07	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	204 291,83	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	356 473,68	
10.	inne (wskazać istotne)	3 216 254,41	
	OGÓŁEM:	83 919 328,53	



1.16. INNE INFORMACJE

Wysokość rzeczywistego prewspółczynnika VAT zastosowanego do odliczeń w 2019 roku w jednostkach oświatowych (żłobek i przedszkola wynosił od 0,09% do 12 %, szkoły od 0,10% do 0,77%) ZOISOK - 91%, ZGKIM - 0,71%, OSIR - 0,18%, Urząd Miejski - 5%.

**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 POWIĘKSZYŁY 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
	OGÓŁEM:	26 142 893 ,52	0,00	0,00	26 525 405,64	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):	1 819 879,73	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	1 819 879,73	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; inne przychody operacyjne; nieodpłatne przekazanie środków trwałych poniżej 10.000 zł z Urzędu Miejskiego w Policach; darowizny, odszkodowanie od ubezpieczyciela; darowizna od Rady Rodziców na zakup nagród dla uczniów na zakończenie roku, wpłata rodziców za zniszczone przez ucznia drzwi; odszkodowanie za wybitą szybę
4.	Koszty (5+6):	230 809,52	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	40 635,93	dokonany odp.aktualizujący należności z tyt. kary za niedotrzymania umowy
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	190 173,59	naprawa monitoringu po pożarze, umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych poniżej 10.000 zł z Urzędu Miejskiego w Policach;

**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 - 3021,05; 2.zabezpieczenie środków na zapłatę cząstkowej deklaracji VAT-7 z 12/2019 - 22981,75; 3. podatek VAT scentralizowany - 58694,96; 4. zobowiązania z tytułu realizacji zadań zleconych - 7106,92; 5. zobowiązania z tytułu niewykorzystanych dotacji - 298034,30 (własne-127243,55, 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.
4.	ZOiSOK zmagazynował na 31.12.2019 r. odpady o kodzie 19 05 99 w Mg, przed ostatecznym ich przetworzeniem (przesianiem) i przekazaniem na zewnątrz do zagospodarowania	2 106,77	Problem z zagospodarowaniem odpadów powstających w wyniku przetwarzania mechaniczno biologicznego odpadów komunalnych istnieje od 2018 roku.
5.	ZOiSOK zmagazynował na 31.12.2019 r. odpady o kodzie 19 12 12 (balast)-w Mg	7 893,86	Problem z zagospodarowaniem odpadów powstających w wyniku przetwarzania mechaniczno biologicznego odpadów komunalnych istnieje od 2018 roku.
6.	W 2019 roku ZOISOK otrzymał pomoc de minimis udzieloną przez :Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego, na podstawie art. 67a §1 pkt. 1 w zawiązku z art. 67 b § 1 pkt. 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (tekst jedn. Dz.U. z 2012 r., poz. 749), oraz ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 roku o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej o wartości brutto 12 296,56 zł, stanowiącej równowartość 2 869,88 euro	12 296,56	pomoc de minimis udzielona przez :Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu rozłożenia na 8 rat opłat środowiskowych za 2019 rok w łącznej kwocie 400 000, 00 zł



7.	W 2019 roku ZOiSOK otrzymał pomoc de minimis udzieloną przez Burmistrza Polic, na podstawie art. 67a § 1 pkt. 3 w związku z art. 67 b § 1 pkt. 2 ustawy Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2019 poz. 900 z późn. zm.) o wartości brutto 285 707,60 zł, stanowiącej równowartość 67 088,91 euro	285 707,60	pomoc de minimis udzielona przez Burmistrza Polic z tytułu odroczenia terminu płatności oraz umorzenia części podatku od nieruchomości wraz z odsetkami za 2019 rok.
----	---	---------------	--

**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.	subwencja za styczeń 2020 r. (wpłata w grudniu 2019)	1 814 211,00	pasywa
3.	skumulowany wynik budżetu (nadwyżka)	3 686 477,94	aktywa netto budżetu
4.	Grunty przyjęte w wieczyste użytkowanie - ogółem	1 383 109,00	grunty o powierzchni 76 286,00 m2
5.	książki i zbiory biblioteczne umarżane w 100% w miesiącu zakupu	236 117,46	dotyczy placówek oświatowych
6.	Wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo	1 839 129,59	
7.	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	114 933,19	
8.	Pozostałe należności	20 467,00	Należności z tytułu niespłaconych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS przez pracowników i emerytów - byłych pracowników przedszkola
9.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej uzyskał wynik finansowy netto (strata)	50 251,95	w tym :nadwyżka środków obrotowych zaprezentowana w pozycji K. rachunku zysków i strat w wysokości 30 307,95
10.	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym za 2019 rok uzyskał wynik finansowy netto (strata) po w/w zmniejszeniach	28 743,33	z czego wynik finansowy brutto w wysokości 74048,68 zł, nadwyżka środków obrotowych wynosi 62792,01 zł, podatek dochodowy 40000 zł

Janusz Zagórski.....
(główny księgowy)**2020-07-01**.....
(rok, miesiąc, dzień)**Władysław Diakun**.....
(kierownik jednostki)