



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2020 ROK

Police, 2021 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:	7
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	7
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	11
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	12
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	23
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	24



1.16. Inne informacje	25
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	26
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	27
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	29
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	30
2.5. Inne informacje	31
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	32



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).

RMRIIF_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

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

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

68.32.Z - Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2020

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: nominalnej.
- 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, ze 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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Stan zagrożenia epidemiologicznego oraz związane z nim ograniczenia lub zakaz prowadzenia działalności gospodarczej był przyczyną podjęcia w 2020 r. przez Gminę Police decyzji o udzieleniu przedsiębiorcom prowadzącym działalność gospodarczą szczególnej formy pomocy w postaci zwolnienia z czynszu za najem lokali użytkowych i dzierżawę gruntu oraz za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Powyższe zostało unormowane Zarządzeniem Burmistrza Polic Nr 59/2020 z dnia 3 kwietnia 2020 roku wraz późniejszymi zmianami.. Przedmiotowa pomoc obowiązywała do 30 czerwca 2020 r. W listopadzie 2020 roku Gmina Police, celem wsparcia lokalnej gospodarki, podjęła decyzję o kontynuacji pomocy przedsiębiorcom, tym razem w zmienionej formie tj. w formie czasowego obniżenia stawek czynszu z tytułu najmu lokali użytkowych oraz dzierżawy gruntów stanowiących własność Gminy Police .Na podstawie Zarządzenia Burmistrza Polic Nr 263/2020 z dnia 17 listopada 2020 r.(wraz późniejszymi zmianami) stawka czynszu została obniżona do 0,10 zł/m² dla wszystkich podmiotów prowadzących działalność gastronomiczną, których działalność została czasowo ograniczona lub zakazana na mocy Rozporządzenia Rady Ministrów. Przedmiotowa forma pomocy jest kontynuowana począwszy od listopada 2020 r. i obowiązuje do końca marca 2021 r.

Skutkiem powyższych działań Gminy Police, mających na celu wsparcie lokalnej gospodarki, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej utracił w roku 2020 przychody na poziomie 562 000 zł. Natomiast w roku 2021, szacuje się utracone przychody na poziomie 102 000 zł, przy założeniu, że pomoc w postaci obniżenia stawek czynszu będzie kontynuowana do końca roku jak również przy założeniu, że wszyscy uprawnieni skorzystają z przysługującej im pomocy.

Szacowana na rok 2021 utrata przychodów związana z epidemią COVID 19 została w planie finansowym zakładu zrównoważona zmniejszeniem planowanych wydatków remontowych.

Biorąc pod uwagę powyższe, przyjmuje się, że założenie kontynuacji działalności zakładu jest zasadne.



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	105 400 138,64	0,00	5 704 491,04	0,00	0,00	5 704 491,04	0,00	1 259 434,38	760 020,49	0,00	2 019 454,87	109 085 174,81
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	104 391 752,11	0,00	5 017 493,98	0,00	0,00	5 017 493,98	0,00	1 151 820,04	0,00	0,00	1 151 820,04	108 257 426,05
2.1.	Budynki, lokale	96 154 400,65	0,00	4 920 682,03	0,00	0,00	4 920 682,03	0,00	1 151 820,04	0,00	0,00	1 151 820,04	99 923 262,64
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 237 351,46	0,00	96 811,95	0,00	0,00	96 811,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 334 163,41
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	775 999,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 614,34	0,00	0,00	107 614,34	668 384,87
3.1.	Środki transportu	48 688,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 688,90
3.2.	Inne środki trwałe	727 310,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 614,34	0,00	0,00	107 614,34	619 695,97
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	232 387,32	0,00	686 997,06	0,00	0,00	686 997,06	0,00	0,00	760 020,49	0,00	760 020,49	159 363,89
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	238 467,63	0,00	45 287,48	0,00	0,00	45 287,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 755,11



1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	30 996,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 996,89
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	207 470,74	0,00	45 287,48	0,00	0,00	45 287,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 758,22
OGÓŁEM:		105 638 606,27	0,00	5 749 778,52	0,00	0,00	5 749 778,52	0,00	1 259 434,38	760 020,49	0,00	2 019 454,87	109 368 929,92

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 trwałe	35 224 537,79	0,00	0,00	0,00	1 906 453,70	1 906 453,70	0,00	582 548,01	0,00	0,00	582 548,01	36 548 443,48
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	34 509 589,06	0,00	0,00	0,00	1 885 896,81	1 885 896,81	0,00	474 933,67	0,00	0,00	474 933,67	35 920 552,20
2.1.	Budynki, lokale	31 539 565,93	0,00	0,00	0,00	1 511 055,52	1 511 055,52	0,00	474 933,67	0,00	0,00	474 933,67	32 575 687,78
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 970 023,13	0,00	0,00	0,00	374 841,29	374 841,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 344 864,42
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	714 948,73	0,00	0,00	0,00	20 556,89	20 556,89	0,00	107 614,34	0,00	0,00	107 614,34	627 891,28



Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020 rok**Strona:**
10 z 32

3.1.	Środki transportu	23 700,56	0,00	0,00	0,00	4 858,80	4 858,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 559,36
3.2.	Inne środki trwałe	691 248,17	0,00	0,00	0,00	15 698,09	15 698,09	0,00	107 614,34	0,00	0,00	107 614,34	599 331,92
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	195 184,64	0,00	25 396,87	0,00	0,00	25 396,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 581,51
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	30 996,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 996,89
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	164 187,75	0,00	25 396,87	0,00	0,00	25 396,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 584,62
	OGÓŁEM:	35 419 722,43	0,00	25 396,87	0,00	1 906 453,70	1 931 850,57	0,00	582 548,01	0,00	0,00	582 548,01	36 769 024,99

**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 ODRĘBNIÉ 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:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W jednostce nie występują grunty użytkowane wieczysto.

**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	37 100,00	0,00	0,00	37 100,00
	OGÓŁEM:	37 100,00	0,00	0,00	37 100,00

**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	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

**1.7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	8 109 092,33	442 179,69	0,00	401 158,01	8 150 114,01	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	2 451 903,94	67 701,68	9 540,27	50 929,05	2 459 136,30	
	OGÓŁEM:	10 560 996,27	509 881,37	9 540,27	452 087,06	10 609 250,31	

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	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ LUB WYNIKAJĄCYM Z INNEGO TYTUŁU PRAWNEGO, OKRESIE SPŁATY: A) POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT, B) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

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	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	173 280,98	160 820,32
	OGÓŁEM:	173 280,98	160 820,32

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	0,00	0,00



3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	3 139,56	3 139,56
	OGÓŁEM:	3 139,56	3 139,56

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	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	1 114,20
	OGÓŁEM:	0,00	1 114,20



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	0,00	
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	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**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:	3 462 377,37	3 861 347,08	
1.1.	Centralne ogrzewanie zużyte na cele bytowe	51 919,91	0,00	
1.2.	Gaz	0,00	203,52	
1.3.	Prenumerata wydawnictw	1 700,01	1 871,29	
1.4.	VAT ne podlegający odliczeniu w zapasach	1 957,48	3 742,20	
1.5.	Energia elektryczna	400,20	9 817,95	
1.6.	Materiały biurowe	2 440,33	2 283,72	
1.7.	Konserwacja domofonów	1 987,68	0,00	
1.8.	Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych- przypis dotyczący Gminy jako właściciela	3 334 097,55	3 766 207,22	
1.9.	Podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie	67 874,21	77 221,18	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	166 880,78	53 327,00	
2.1.	Opracowanie dokumentacji projektowej na remont instalacji zimnej wody	0,00	25 398,20	
2.2.	Szlamowanie przewodów kominowych	0,00	2 818,80	
2.3.	Remont klatki schodowej	0,00	25 110,00	
2.4.	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbiórkę budynku mieszkalnego przy ul. Drzymały 5	6 200,00	0,00	
2.5.	Opracowanie inwentaryzacji liczników wody w budynkach mieszkalnych administrowanych przez ZGKiM	20 910,00	0,00	
2.6.	Dostawa mebli wraz z montażem	2 558,40	0,00	
2.7.	Opracowanie dokumentacji hydrologicznej na terenie cmentarza	13 161,00	0,00	
2.8.	Przeniesienie wodomierzy z nieruchomości przy ul. Wojska Polskiego 62a na Staszica 1	5 412,00	0,00	
2.9.	Remont pustostanu	81 793,37	0,00	



2.10.	Remont lokali przy ul. Grunwaldzkiej 15	36 846,01	0,00	
	OGÓŁEM:	3 629 258,15	3 914 674,08	

**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	0,00	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	3 657 520,22	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	322 016,88	
3.	ekwiwalenty za urlop	4 340,00	
4.	dotatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	299 648,76	
5.	składki ZUS pracodawcy	718 443,24	
6.	składki na Fundusz Pracy	66 797,89	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	62 766,02	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	18 753,81	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	8 691,30	
10.	inne (wskazać istotne)	373 981,76	W tym: odpis na ZFŚS-128.671,76 zł; wynagrodzenia bezosobowe - 245.310,00 zł
	OGÓŁEM:	5 532 959,88	

**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	0,66	

**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.	Termomodernizacja ul. Nadbrzeżna 1	0,00	0,00	0,00	990,21	0,00	0,00
2.	Termomodernizacja ul. Robotnicza 4-10	0,00	0,00	0,00	3 915,99	0,00	0,00
3.	Termomodernizacja ul. Wkrzańska 17	0,00	0,00	0,00	4 768,65	0,00	0,00
4.	Termomodernizacja ul. Nowopol 5	0,00	0,00	0,00	2 207,49	0,00	0,00
5.	Termomodernizacja ul. Sienkiewicza 2	0,00	0,00	0,00	5 302,47	0,00	0,00
6.	Dokumentacja projektowa - termomodernizacja ul. Bankowa 22	83 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rewitalizacja ulice: Plac Nieznanego Żołnierza, Wojska Polskiego 83, Goleniowska 6	13 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Termomodernizacja ulice: Bankowa 25, Palmowa 10, Robotnicza 18, Kościuszki 8, Drzymały 11, Targowa 6, Grunwaldzka 22, Rogowa 4-5, Bankowa 35-37, Piastów 39, Starzyńskiego 8	29 592,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Opracowanie dokumentacji technicznej dot. Termomodernizacji ulice: Bankowa 6, Siedlecka 2a	16 514,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Wykonanie projekty na budowę budynku lokali tymczasowych	3 874,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Opracowanie koncepcji zmiana sposobu użytkowania	12 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Wykonanie projektu przyłącza kanalizacji sanitarnej, projektu termomodernizacji ulice. Kołłątaja 29-35-środki własne; Kołłątaja 9-11	12 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Wykonanie dokumentacji C.O. ul. Rogowa 1-2-3-środki własne	4 691,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



14.	Wykonanie ekspertyzy technicznej przystosowania budynku do wymogów PPOŻ. ul. Bankowa 18	32 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Wykonanie projektu na budowę szamba ul. Licealna 1	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Opracowanie dokumentacji hydrologicznej na cmentarzu	10 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie kanalizacji deszczowej na cmentarzu - Tanowska-środki własne	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Wykonanie projektu kolumbarium oraz wykonanie nawierzchni - cmentarz- środki własne	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	232 387,32	0,00	0,00	17 184,81	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):	0,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
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.	zakład stosuje mechanizm podzielonej płatności. Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2020 r. - podatek VAT podzielona płatność wynosi - 1612,89 zł	1 612,89	zł

**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.	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 671,76	
2.	poniesiona strata netto	68 889,10	
3.	w tym nadwyżka środków obrotowych zaprezentowana w rachunku zysków i strat	118 799,83	
4.	koszty związane z przeciwdziałaniem COVID 19	47 199,14	

Renata Marciniak -Kamińska.....
(główny księgowy)**2021-03-15**.....
(rok, miesiąc, dzień)**Tomasz Kaczmarek**.....
(kierownik jednostki)