

**ZARZĄDZENIE NR 150/2021
BURMISTRZA WOŁOMINA**

z dnia 5 maja 2021 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2021r., poz. 305, z późn.zm.) w związku z Rozporządzeniem MINISTRA FINANSÓW, FUNDUSZY I POLITYKI REGIONALNEJ z dnia 26 marca 2021 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2021r., poz. 572), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:


§ 1. Przedkłada się Radzie Miejskiej w Wołominie sprawozdanie finansowe Gminy Wołomin za rok 2020, w skład którego wchodzi:

- Bilans z wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2020 rok;
- Łączny bilans jednostek budżetowych za 2020 rok;
- Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych za 2020 rok;
- Łączne zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych za 2020 rok;
- Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WOŁOMIN sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6711265296512478 
Numer identyfikacyjny REGON 013269640		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 873 380,01	18 222 200,41	I Zobowiązania	125 329 091,58	133 801 166,51
I.1 Środki pieniężne	7 873 380,01	18 222 200,41	I.1 Zobowiązania finansowe	123 500 000,00	133 500 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 873 267,94	17 852 150,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	8 000 000,00	12 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	112,07	370 049,51	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	115 500 000,00	121 500 000,00
II Należności i rozliczenia	1 629 886,66	2 186 813,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	236 045,53	237 627,28
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 593 046,05	63 539,23
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-120 016 614,91	-117 895 554,86
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-25 608 945,02	1 759 107,95
II.2 Należności od budżetów	1 603 999,79	2 165 656,64	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 121 060,05
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	25 886,87	21 156,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-25 608 945,02	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-361 952,10
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	361 952,10
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-94 407 669,89	-120 016 614,91
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 190 790,00	4 503 402,00
Suma aktywów	9 503 266,67	20 409 013,65	Suma pasywów	9 503 266,67	20 409 013,65

Bożena Wielgolaska
skarbnik

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
zarząd

BeSTia

6711265296512478

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


Bożena Wielgolaska
skarbnik

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
zarząd

BeSTia

6711265296512478

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269640		Wysłać bez pisma przewodniego 24C5D188914DA8A9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	494 366 887,44	487 009 385,71	A Fundusz	477 160 795,43	462 503 302,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 695,92	5 125,00	A.I Fundusz jednostki	438 220 731,33	430 923 873,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	371 426 595,66	360 796 325,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	38 940 064,10	31 579 428,50
A.II.1 Środki trwałe	328 252 116,45	342 587 752,83	A.II.1 Zysk netto (+)	187 997 953,96	207 559 282,69
A.II.1.1 Grunty	89 858 176,42	74 059 810,87	A.II.2 Strata netto (-)	-149 057 889,86	-175 979 854,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	31 337 583,22	15 849 932,88	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	229 957 039,96	255 581 810,64	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 232 942,68	8 905 224,80	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	283 220,41	172 093,36	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 920 736,98	3 868 813,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 341 465,57	39 158 507,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	43 174 479,21	18 208 572,66	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	26 400 102,62	25 964 669,12
A.III Należności długoterminowe	18 428 995,86	21 709 335,22	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 224 024,66	6 437 413,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	104 498 600,00	104 498 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 601 505,08	1 024 154,79
A.IV.1 Akcje i udziały	104 498 600,00	104 498 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 457 291,11	3 564 729,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 296 201,67	3 441 657,47

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

BeSTia

24C5D188914DA8A9

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

Id: 3324B3EF-3432-49F9-8C22-BF59BB3CBFF1. Podpisany

Strona 3

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	369 962,89	1 097 069,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	855 841,63	573 605,80
B Aktywa obrotowe	20 135 373,56	14 652 423,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	17 812,60	21 156,60
B.I Zapasy	79 827,67	135 898,82	D.II.8 Fundusze specjalne	9 577 462,98	9 804 882,28
B.I.1 Materiały	79 827,67	135 898,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	434 554,27	363 068,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	9 142 908,71	9 441 813,73
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 941 362,95	13 193 838,07
B.II Należności krótkoterminowe	16 996 310,46	12 510 726,89			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	188 315,29	220 993,82			
B.II.2 Należności od budżetów	1 075 007,72	483 175,67			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	15 732 987,44	11 806 557,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,01	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 059 235,43	2 005 798,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	8 313,17	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 040 815,20	2 002 307,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	10 107,06	3 490,50			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

BeSTia

24C5D188914DA8A9

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	514 502 261,00	501 661 809,42	Suma pasywów	514 502 261,00	501 661 809,42

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

24C5D188914DA8A9

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

BeSTia


2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

24C5D188914DA8A9

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Miejski ul. Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 86D85136B7B32912	
013269640				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		253 885 646,15	277 335 101,26
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 880 131,21	1 315 080,28
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		252 005 514,94	276 020 020,98
B.	Koszty działalności operacyjnej		215 064 858,66	235 895 913,34
B.I.	Amortyzacja		11 558 779,90	12 359 943,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		11 117 905,37	10 514 110,01
B.III.	Usługi obce		37 095 767,19	41 539 055,19
B.IV.	Podatki i opłaty		494 194,17	406 302,81
B.V.	Wynagrodzenia		64 643 913,75	67 484 452,15
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		15 788 772,13	16 326 342,47
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		74 195 248,55	87 126 313,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		170 277,60	139 394,15
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		38 820 787,49	41 439 187,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne		733 011,54	1 375 704,32
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 382,11	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		729 629,43	1 375 704,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 243 302,11	9 377 784,30

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

86D85136B7B32912

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 243 302,11	9 377 784,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	36 310 496,92	33 437 107,94
G.	Przychody finansowe	6 128 518,04	1 196 065,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	500 000,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 628 518,04	1 196 065,35
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 461 728,76	3 037 522,36
H.I.	Odsetki	3 428 704,72	3 019 178,41
H.II.	Inne	33 024,04	18 343,95
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	38 977 286,20	31 595 650,93
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	37 222,10	16 222,43
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	38 940 064,10	31 579 428,50

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

86D85136B7B32912

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień


Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

86D85136B7B32912

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269640			Wysłać bez pisma przewodniego 0115A103227627D1 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		393 339 435,46	438 221 036,44
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		519 366 484,46	486 461 968,86
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		156 285 845,07	187 997 953,96
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		283 046 253,16	277 725 858,72
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		44 163 976,12	18 946 146,88
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		35 870 081,29	1 293 458,12
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		328,82	498 551,18
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		474 485 188,59	493 759 131,57
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		136 262 749,25	149 057 889,86
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		252 035 116,06	274 523 180,31
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		76 968 807,52	51 811 531,92
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		8 303 537,91	17 737 050,84
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		914 977,85	629 478,64
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		438 220 731,33	430 923 873,73

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

0115A103227627D1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

Id: 3324B3EF-3432-49F9-8C22-BF59BB3CBFF1. Podpisany

Strona 1 z 3

Strona 10

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	38 940 064,10	31 579 428,50
III.1.	zysk netto (+)	187 997 953,96	207 559 282,69
III.2.	strata netto (-)	-149 057 889,86	-175 979 854,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	477 160 795,43	462 503 302,23

Bożena Wielgolaska
główny księgowy


2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269640		5F09DD9961F7405A 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Wielgołaska
(główny księgowy)

2021.04.30
rok mies. dzień

Elżbieta Radwan
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

2021.04.30
rok mies. dzień

Elżbieta Radwan
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Gmina Wołomin</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Wołomin</i>
1.3	adres jednostki
	<p><i>ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin</i> Gmina obejmuje następujące jednostki budżetowe: <i>Urząd Miejski ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin,</i> <i>Straż Miejska ul. Legionów 31a 05-200 Wołomin,</i> <i>Osrodek Pomocy Społecznej Al. Armii Krajowej 34 05-200 Wołomin,</i> <i>Osrodek Sportu i Rekreacji HURAGAN" ul. Korsaka 4 05-200 Wołomin,</i> <i>Przedszkole nr 2 im. Pyzy Wędrowniczki w Wołominie ul. Polna 32</i> <i>Przedszkole nr 5 im. Kota w butach w Wołominie ul. Broniewskiego 2</i> <i>Przedszkole nr 6 im. Bajka w Wołominie ul. Kazimierza Wielkiego 1</i> <i>Przedszkole nr 8 im. Czerwonego Kapturka w Wołominie ul. Fieldorfa 22</i> <i>Przedszkole nr 9 im. Jasia i Małgosi w Wołominie ul. Piłsudskiego 15</i> <i>Przedszkole nr 10 im. Miśta Uszatka w Wołominie Al. Armii Krajowej 56</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 3 im. M.J. Piłsudskiego w Wołominie ul. Piłsudskiego 51</i> <i>Szkoła Podstawowa im. Fryderyka Chopina w Starym Grabinu ul. Cichorackiej 8</i> <i>Szkoła Podstawowa im. Ks. I. Skorupki w Ossowie Matarewicza 148</i> <i>Szkoła Podstawowa im. I. Paderewskiego w Zagościńcu ul. Szkolna 1</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 2 im. I. Łukasiewicza w Wołominie Al. Armii Krajowej 81</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 4 im. Marynarki Wojennej RP w Wołominie ul. 1 maja 19</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 7 z Oddziałami Integracyjnymi im. Królowej Jadwigi w Wołominie ul. Poprzeczna 6</i> <i>Szkoła Podstawowa w Czarnej ul. Witosa 52</i> <i>Sportowa Szkoła Podstawowa nr 5 im. Polskich Olimpijczyków w Wołominie ul. Lipińska 16</i> <i>1 Liceum Ogólnokształcące im. Wacława Nałkowskiego w Wołominie ul. Sasina 33</i> <i>Zespół Szkół nr 3 w Wołominie ul. Kazimierza Wielkiego 1</i> <i>Zespół Szkolno – Przedszkolny w Duczkach ul. Szosa Jadowska 37</i> <i>Zespół Szkolno – Przedszkolny w Leśniakowiznie ul. Kasprzykiewicza 153</i> <i>Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli ul. Ogrodowa 4</i></p>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Gmina jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Przedmiotem działalności jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy Wołomin zgodnie z art. 7 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 24 jednostek budżetowych</i>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>URZĄD MIEJSKI</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu nabycia wg: • ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna, • kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, • wartości rynkowej – w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. • wartości określonej w decyzji – w przypadku nieodpłatnego otrzymania. <p>Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będą one aktualizacji wyceny.</p> <p>W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. • Należności długoterminowe: wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość. Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B. II aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku w pozycji A. III bilansu jednostki budżetowej. • Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe wyceniane są w: • cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, • wartości godziwej, • cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia. <p>Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.</p>

- Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanym przedsiębiorstwie państwowym, komunalnym lub innej podległej jednostce, także jednostce budżetowej, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący jst o ich przeznaczeniu. Nie dotyczy to mienia po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 "Mienie zlikwidowanych jednostek" według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w :
 - decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom,
 - decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,
 - dokumencie sprzedaży,
 - dokumencie o likwidacji składników mienia.

Ewidencja analityczna mienia prowadzona jest w postaci specyfikacji majątku ujętego w bilansie zlikwidowanego podmiotu wraz z załącznikami.

- Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową materiałów. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu, a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO – według zasady "pierwsze weszło – pierwsze wyszło". Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
- Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Wymagalne należności, których koszty dochodzenia w sądzie przekraczają kwotę należności podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają w jednostce nieistotną wartość, dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz powiększają koszty działalności jednostki w momencie ich poniesienia.
- Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.
- Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.
- Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych.

JEDNOSTKI OŚWIATOWE

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz zgodnie z Zarządzeniem nr 20.2.2018 Dyrektora Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Wołominie z dnia 3 stycznia 2018 r. (polityka rachunkowości), nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe, drobne wyposażenie o niskiej wartości, w tym książki o wartości poniżej 150 zł są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Należności krótkoterminowe

Należności długoterminowe obejmują należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wobec budżetów, z tytułu ubezpieczeń i wynagrodzeń. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04 marca 1994 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1070). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

OSRODEK SPORTU I REKREACJI „HURAGAN”

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:

- 1) *wartości niematerialne i prawne* - według cen nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe; skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.
- 2) *środki trwałe* – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 3) *środki trwałe w budowie (inwestycje)* – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 4) *rzeczowe składniki aktywów obrotowych* – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia; wszystkich środków trwałych.
- 5) *należności* – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału;
- 6) *zobowiązania* - w kwocie wymaganej zapłaty;
- 7) *kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe pasywa* - w wartości nominalnej;
- 8) *aktywa pieniężne* – w wartości nominalnej, łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

Odpisów amortyzacyjnych (metodą liniową) dokonuje się, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do używania jest wyższa niż 10 000 zł, zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość przyjęto do używania.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddanie ich do użytkowania

Materiały zakupione, przeznaczone do bezpośredniego zużycia, takie jak: materiały biurowe, artykuły spożywcze, paliwo itp. odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

Na koniec roku dokonuje się odpisów aktualizujących należności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do należności od dłużników – przeterminowanych powyżej 12 m-cy od dnia bilansowego (100%) oraz odsetek od tych należności (100%).

STRAŻ MIEJSKA

Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszone o odpisy umorzeniowe
2. Inwestycje krótkoterminowe - według cen nabycia
3. zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się jak niżej:
 - a) materiały według cen zakupu, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, b) należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
4. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
5. Rezerwy wykazuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
6. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej
7. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową przy zastosowaniu wynikających z przepisów o podatku dochodowym.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym kont zespołu „4”

5.	inne informacje
	<i>Zgodnie z Zarządzeniem Nr 91/2013 Burmistrza Wołomina z dnia 21 marca 2013 roku kierownicy jednostek organizacyjnych gminy Wołomin zobowiązani są do prowadzenia ewidencji księgowej wzajemnych wyłączeń: należności i zobowiązań, przychodów i kosztów, funduszu jednostki. Ewidencja na koncie pozabilansowym 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami".</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Tabela Nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Tabela Nr 2</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela Nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Tabela Nr 4</i>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Tabela Nr 5</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Tabela Nr 6</i>
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 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	<i>Tabela Nr 7</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Tabela Nr 8</i>
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
	<i>Tabela Nr 9</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Tabela Nr 10</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela Nr 11</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Tabela Nr 12</i>
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
	<i>Tabela Nr 13</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody i koszty nie wystąpiły</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy j.s.t.</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Brak</i>

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przenieszenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 242 513,87	31 631,52	0	0	1 000,62	3 256,70	0	1 269 888,07
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	466 515 083,08	64 357 115,19	0	0	3 357 585,00	1 612 858,79	17 511 503,78	508 390 250,70
I.	Środki trwałe	423 340 603,87	46 148 542,53	0	0	3 357 585,00	1 612 858,79	17 511 503,78	447 007 198,83
1.1	Grunty	89 858 176,42	231 007,79	0	0	2 576 334,00	0	15 487 650,34	72 025 199,87
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	31 337 583,22	0	0	0	0	0	15 487 650,34	15 849 932,88
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	313 203 340,05	39 003 029,65	0	0	715 151,00	1 463 182,90	1389293,63	348 638 742,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 851 864,72	6 573 729,97	0	0	0	87 303,39	292 869,73	16 045 421,57
1.4.	Środki transportu	1 248 163,36	53 738,19	0	0	66 100,00	8 890,00	317 011,12	909 900,43
1.5.	Inne środki trwałe	9 179 059,32	287 036,93	0	0	0	53 482,50	24 678,96	9 387 934,79
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	43 174 479,21	18 208 572,66	0	0	0	0	0	61 383 051,87
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0

p.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)							Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 229 817,95	27 614,30	0	0	3 714,58	1 195 645,39	0	0	74 242,68
II.	Rzeczowe aktywa trwale	138 262 166,63	31 141 565,01	0	604 366,20	2 326 672,80	167 681 425,04	0	328 209 062,66	403 922 022,46
1.	Środki trwałe	95 087 687,42	13 087 876,18	0	604 366,20	2 326 672,80	106 453 257,00	0	238 350 886,24	268 634 043,55
1.1.	umorzenie grunty	0	0	0	0	0	0	0	31 337 583,22	15 848 932,88
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytek wiecz	0	0	0	0	0	0	0	31 337 583,22	15 848 932,88
1.2.	umorzenie budynków, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 104 074,20	11 044 856,04	0	604 366,20	1 838 590,80	92 914 705,64	0	230 099 265,85	255 724 036,53
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	6 658 040,52	590 709,09	0	0	108 552,84	7 140 196,77	0	3 189 088,89	8 942 548,67
1.4.	umorzenie środki transportu	964 142,95	80 745,56	0	0	307 881,44	737 007,07	0	284 020,41	260 430,36
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	436 1429,75	1 371 565,49	0	0	71 647,72	5 661 347,52	0	4 778 511,09	3 707 027,99

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
16 967 184,20	1 893 287,07	3 158 914,63	15 701 556,64

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
16 967 184,20	1 893 287,07	3 158 914,63	15 701 556,64

1.3.

Tabela Nr 2

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niematerialnych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niematerialne, w tym:	15 849 932,88	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	15 849 932,88	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	15 849 932,88	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0	0
1.3.	Środków trwałych w budowie	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0
2.1	Udziałów, w tym:	0	0
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0
2.2	Akcji	0	0
2.3	Innych	0	0
SUMA		15 849 932,88	0,00

1.5.

Tabela Nr 3

Tabela dla wartości środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych lub niemortyzowanych lub niemortyzowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0
SUMA		0

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:	0	0	
Grunty	0	0	
Budynki...	0	0	
Urządzenia techniczne	0	0	
Środki transportu	0	0	Umowa leasingu operacyjnego

1.6.

Tabela Nr 4

Tabela ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	Iliczba	wartość w zł i gr
Akcje	-	-
Udziały	535 317	104 498 600,00
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-

1.7.

Tabela Nr 5

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązaniem, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	2 525 408,64	39 246,64	0	0	2 564 655,28
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	2 525 408,64	39 246,64	0	0	2 564 655,28
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	283649,43	39 246,64	0	0	322 896,07
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	2 241 759,21	0	0	0	2 241 759,21
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

1.8.

Tabela Nr 6

Tabela dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
1.4.	na kary	0	0	0	0	0
1.5	Inne	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0

1.9.

Tabela Nr 7

Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	133 500 000,00	35 000 000,00	20 000 000,00	66 500 000,00
1.1.		0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	115 500 000	26 000 000	21 000 000	68 500 000

1.12.

Tabela Nr 8

Tabela dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inne:	0	0
5.1.	...	0	0

1.13.

Tabela Nr 9

Tabela dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
SUMA		0

1.14.

Tabela Nr 10

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
SUMA		0	0

1.15.

Tabela Nr 11

Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	691 841,22
b) nagrody jubileuszowe	879 711,26
c) świadczenia urlopowe – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	943 587,24
d) inne – § 302	1 067 333,17
SUMA	2 638 885,65

2.1.

Tabela Nr 12

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
L.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

2.2.

Tabela Nr 13

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	14 762 752,85	0	0
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	3 121 370,15	0	0
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	261 827,06	0	0
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	62 622,60	0	0
SUMA		18 208 572,66	0	0