

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki: **Miasto Zduńska Wola**

1.2 Siedziba jednostki: **Zduńska Wola ul. Złotnickiego 12**

1.3 Adres jednostki: **ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola**

Sprawozdanie obejmuje niżej wymienione jednostki budżetowe:

- 1) **Urząd Miasta Zduńska Wola**  
ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola
- 2) **Szkoła Podstawowa nr 2**  
ul. Spacerowa 90, 98-220 Zduńska Wola
- 3) **Szkoła Podstawowa nr 4 im. Tadeusza Kościuszki**  
ul. Parkowa 5, 98-220 Zduńska Wola
- 4) **Szkoła Podstawowa nr 5 im. św. Alojzego Orione**  
ul. Łaska 84, 98-220 Zduńska Wola
- 5) **Szkoła Podstawowa nr 6 im. Mikołaja Kopernika**  
ul. Złota 67, 98-220 Zduńska Wola
- 6) **Szkoła Podstawowa nr 7 im. Władysława Broniewskiego**  
ul. Wodna 32, 98-220 Zduńska Wola
- 7) **Szkoła Podstawowa nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II**  
ul. Kilińskiego 27, 98-220 Zduńska Wola
- 8) **Szkoła Podstawowa nr 10 im. Marii Skłodowskiej - Curie**  
ul. Zielona 46a, 98-220 Zduńska Wola
- 9) **Szkoła Podstawowa nr 11 im. Stefana Żeromskiego**  
ul. Żeromskiego 2/4, 98-220 Zduńska Wola
- 10) **Szkoła Podstawowa nr 12**  
ul. Wileńska 3, 98-220 Zduńska Wola
- 11) **Szkoła Podstawowa nr 13 im. Kolejarzy Polskich**  
ul. 1 Maja 27, 98-220 Zduńska Wola
- 12) **Publiczne Przedszkole nr 2 "Tęczowe Przedszkole"**  
ul. Getta Żydowskiego 17a, 98-220 Zduńska Wola
- 13) **Publiczne Przedszkole nr 3 "Wesoła Trójeczka"**  
ul. Szadkowska 22a, 98-220 Zduńska Wola

- 14) **Publiczne Przedszkole nr 4 "Zaczarowana Kraina"**  
ul. Żeromskiego 6, 98-220 Zduńska Wola
- 15) **Publiczne Przedszkole nr 5 "Misiowa Gromadka"**  
ul. Zielona 12, 98-220 Zduńska Wola
- 16) **Publiczne Przedszkole nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi**  
ul. Żytnia 19/23, 98-220 Zduńska Wola
- 17) **Publiczne Przedszkole nr 7 "Pod Zielonym Semaforem"**  
ul. Kazimierza Kałużewskiego 1d, 98-220 Zduńska Wola
- 18) **Publiczne Przedszkole nr 9 "Pod Planetami"**  
**Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1**  
ul. Złota 67, 98-220 Zduńska Wola
- 19) **Publiczne Przedszkole nr 10 "Pod Słoneczkiem"**  
ul. Zielona 49, 98-220 Zduńska Wola
- 20) **Publiczne Przedszkole nr 11**  
ul. Sieradzka 7/9, 98-220 Zduńska Wola
- 21) **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - Centrum Opieki Socjalnej**  
ul. Getta Żydowskiego 21B  
98-220 Zduńska Wola
- 22) **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**  
ul. prof. dr Tadeusza Kobusiewicza 2-18  
98-220 Zduńska Wola

**Z dniem 31.08.2021 r. zlikwidowana została Szkoła Podstawowa nr 4.**

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

- 1) Urząd Miasta jest jednostką organizacyjną miasta realizującą zadania publiczne o znaczeniu lokalnym wynikające z kompetencji Rady i Prezydenta w ramach:
  - a) zadań własnych Miasta,
  - b) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie:
    - ustaw i przepisów wykonawczych,
    - porozumień z organami administracji rządowej,
  - c) zadań publicznych na mocy porozumień komunalnych zawartych przez Miasto.
- 2) Przedszkola są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu wychowania przedszkolnego. Przedszkola realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:
  - a) wspomagają rozwój i edukację dzieci,
  - b) sprawują opiekę nad dziećmi, odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola,
  - c) zapewniają dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach,
  - d) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków przedszkola i wieku dzieci.

- 3) Szkoły są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoły realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:
  - a) umożliwiają zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,
  - b) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,
  - c) sprawują opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
- 4) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną miasta. Podstawowe cele i zadania Ośrodka to:
  - a) umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, doprowadzenie - w miarę możliwości - do ich życiowego usamodzielnienia i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka,
  - b) integracja ze środowiskiem osób wykluczonych społecznie,
  - c) zapewnienia profesjonalnej pomocy rodzinom dotkniętym skutkami patologii społecznej.
- 5) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji jest jednostką organizacyjną miasta. Podstawowe cele i zadania wynikające z regulaminu organizacyjnego to:
  - a) zarządzanie obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi oraz terenami sportowo – rekreacyjnymi,
  - b) tworzenie warunków dostępności bazy sportowo-rekreacyjnej oraz uczestnictwo w życiu sportowo-rekreacyjnym, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych,
  - c) organizacja zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych,
  - d) kształtowanie pozytywnego modelu spędzania wolnego czasu, propagowanie zdrowego trybu życia, turystyki, popularyzowanie sportu i rekreacji ruchowej.

2. wskazane okresu objętego sprawozdaniem: od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. rodzaj sprawozdania: sprawozdanie łączne

4. Przyjęte zasady rachunkowości:

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 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

W zakresie wycen jednostka dokonała następujących wyborów:

- 1) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na mocy decyzji organu administracyjnego wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.
- 2) Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonowane są:

- w Urzędzie Miasta składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w przedszkolach oraz w Miejskim Ośrodku Rekreacji i Sportu składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty natomiast o wartości początkowej od 3 500,00 do 10 000,00, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w szkołach składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu ich przyjęcia do używania.

- 3) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
- 4) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.
- 5) Zapasy przyjmuje się w cenach zakupu i wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.
- 6) Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego, z wyjątkiem szkół.
- 7) Koszty nieistotne dla wielkości wyniku, to 0,25% ogólnej kwoty kosztów jednostki z roku poprzedniego.
- 8) Nie dokonuje się korekty wartości pozostałych środków trwałych o różnicę między kwotą dokonanych odliczeń VAT od zakupionych pozostałych środków trwałych na podstawie współczynnika wstępnego a kwotą VAT przysługującego odliczenia od tych zakupów, skalkulowaną w oparciu o współczynnik rzeczywisty, jeżeli różnica nie przekracza 1 % ogólnej wartości pozostałych środków trwałych.
- 9) W Urzędzie Miasta wprowadzone zostały ogólne (globalne) odpisy aktualizujące wartość należności:
  - a) podatkowych i publicznoprawnych:
    - w wysokości 20% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,
    - w wysokości 40% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
    - w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 3 lat do 4 lat,
    - w wysokości 80% od należności przeterminowanych od 4 lat do 5 lat,
    - wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 5 lat;

b) cywilnoprawnych:

- w wysokości 30% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,
- w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
- w wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 3 lat.

Nie dokonuje się odpisu aktualizującego od należności nieprzeterminowanych i przeterminowanych do roku. Przeterminowanie liczy się od końca roku kalendarzowego, w którym upłynął termin płatności należności dla wszystkich należności.

5. Inne informacje:

1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności:

### 1.

#### 1.1. zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>		<b>4 408 880,72</b>	<b>4 408 880,72</b>
Zwiększenia, w tym:		48 620,07	48 620,07
1) nabycie		42 481,62	42 481,62
2) przeniesienie		6 138,45	6 138,45
Zmniejszenia, w tym:		24 966,09	24 966,09
1) sprzedaż		84,87	84,87
2) likwidacja			
3) przeniesienie		13 575,65	13 575,65
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>		<b>4 432 534,70</b>	<b>4 432 534,70</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>		<b>3 386 359,24</b>	<b>3 386 359,24</b>
Zwiększenia, w tym:		1 052 113,89	1 052 113,89
1) amortyzacja		1 052 113,89	1 052 113,89
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:		24 951,92	24 951,92
1) sprzedaż		84,87	84,87
2) likwidacja			
3) przeniesienie		13 757,65	13 757,65
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>		<b>4 415 851,95</b>	<b>4 415 851,95</b>
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia, w tym:			

1) amortyzacja			
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienie			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>		<b>1 022 521,48</b>	<b>1 022 521,48</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>		<b>16 682,75</b>	<b>16 682,75</b>

### 1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenie techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	W tym dobra kultury	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>167 593 099,58</b>	<b>265 589 849,65</b>	<b>5 700 310,17</b>	<b>1 173 102,58</b>	<b>2 287 933,84</b>	<b>354 619,00</b>	<b>442 698 914,82</b>
Zwiększenia, w tym:	4 169 736,93	54 919 505,76	359 748,42	125 986,54	695 843,18	0,00	60 270 820,83
1) nabycie	0,00	24 097 011,12	103 334,57	0,00	369 053,42	0,00	24 569 399,11
2) przeniesienie	178 300,55	29 887 209,70	150 238,56	125 986,54	321 638,16	0,00	30 663 373,51
Zmniejszenia, w tym:	12 881 153,25	28 505 861,47	329 934,30	144,97	391 055,45	0,00	42 108 149,44
1) sprzedaż	1 623 386,22	1 763 727,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 387 113,87
2) likwidacja	0,00	1 752 479,87	122 701,56	0,00	72 607,90	0,00	2 047 014,33
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>158 881 683,26</b>	<b>292 003 493,94</b>	<b>5 730 124,29</b>	<b>1 298 944,15</b>	<b>2 592 721,57</b>	<b>354 619,00</b>	<b>460 861 586,21</b>

<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>8 238,56</b>	<b>95 346 078,28</b>	<b>3 650 690,89</b>	<b>499 166,29</b>	<b>1 789 687,10</b>	<b>0,00</b>	<b>101 253 471,03</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	9 250 799,61	624 671,26	167 063,21	241 105,52	0,00	10 284 473,30
1) amortyzacja	0,00	8 335 861,02	556 164,87	167 063,21	235 757,75	0,00	9 295 680,19
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	1 240,47	3 595 188,88	200 458,40	0,00	85 056,54	0,00	3 881 944,29
1) sprzedaż	185,67	1 325 297,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 483,62
2) likwidacja	0,00	1 358 011,76	122 701,56	0,00	61 695,00	0,00	1 542 408,32
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	10 912,90	0,00	10 912,90
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>6 998,09</b>	<b>101 001 689,01</b>	<b>4 074 904,11</b>	<b>666 229,50</b>	<b>1 906 179,33</b>	<b>0,00</b>	<b>107 656 000,04</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>167 584 861,02</b>	<b>170 243 771,37</b>	<b>2 049 619,28</b>	<b>673 936,29</b>	<b>538 636,83</b>	<b>354 619,00</b>	<b>341 445 443,79</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>158 874 685,17</b>	<b>191 001 804,93</b>	<b>1 655 220,18</b>	<b>632 714,65</b>	<b>686 542,24</b>	<b>354 619,00</b>	<b>353 205 586,17</b>

1.2. Nie dysponujemy aktualnymi wartościami rynkowymi środków trwałych.

1.3. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie 540.200,92 zł.

1.5. Na dzień 31.12.2020 r. - na podstawie umowy użyczenia jednostka użytkowała środki trwałe o wartości 247.634,30 zł.



### 1.6. Posiadane papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa			
		akcje i udziały	zamienne dłużne papiery wartościowe	opcje	Razem
Stan na początek roku obrotowego	liczba	602 691,00			602 691,00
	wartość	63 451 781,00			63 451 781,00
Zwiększenia	liczba	12 980,00			12 980,00
	wartość	2 490 000,00			2 490 000,00
Zmniejszenia	liczba	0			0
	wartość	0			0
Stan na koniec roku obrotowego	liczba	615 671,00			615 671,00
	wartość	65 941 781,00			65 941 781,00

### 1.6. Akcje

Posiadane akcje i udziały		
nazwa jednostki	liczba	wartość
Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji	65 397,00	4 773 981,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	414 276,00	41 427 600,00
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Złotnicki	15 176,00	7 588 000,00
Miejskie Sieci Ciepłne	110 812,00	11 081 200,00
EKO-REGION	10,00	71 000,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej	10 000,00	1 000 000,00

**1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0,00	9 896 230,11
Zwiększenia	0,00	8 940 598,55
Rozwiązanie	0,00	9 896 230,11
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	8 940 598,55

**1.8. Nie utworzono rezerw.**

**1.9. Zobowiązania**

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1) kredyty i pożyczki	11 716 571,48	10 368 894,32	12 503 085,16	34 588 550,96
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 000 000,00	34 500 000,00	36 500 000,00
3) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11 716 571,48	12 368 894,32,00	47 003 085,16	71 088 550,96

**1.10. Nie wystąpiły zobowiązania z tytułu umów leasingu.**

**1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku**

Zabezpieczenia wekslami in blanco dotyczące przyznanych dotacji w kwocie 7 332 104,00 zł i zaciągniętych kredytów na kwotę zadłużenia wraz z odsetkami oraz innymi kosztami banku.

#### 1.12. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
Ogółem, w tym m. in. z tytułu:	0,00	0,00
1) gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2) kaucji i wadiów	0,00	0,00
3) indosu weksli	0,00	0,00
4) zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00
Inne (decyzje na wycinkę drzew)	0,00	0,00

1.13. Rozliczenia międzyokresowe czynne stanowi podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie na kwotę 652,66 zł.

1.14. Łączna wartość otrzymanych gwarancji i zabezpieczeń niewykazanych w bilansie wynosi 5.191.210,99.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty za niewykorzystany urlop) wynosi 1.762.036,68 zł

#### 1.16.

1) Umorzenie pozostałych środków trwałych 14.510.488,35 zł,

2) Umorzenie środków trwałych 107.656.0000,04 zł,

3) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 4.415.761,95 zł,

#### 2.

2.1. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.2. Nie były wytwarzane we własnym zakresie środki trwałe.

#### 2.3.

Pozostałe przychody operacyjne dotyczą pożyczek mieszkaniowych ze zlikwidowanej Szkoły Podstawowej Nr 4 w Zduńskiej Woli w kwocie 183.507,72 zł.

#### 2.4

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – 223.845,11 zł

## 2.5.

- 1) Wykaz rozliczeń między jednostkami Miasta ujmuje załącznik do informacji.
- 2) Na przeciwdziałanie Covid-19 poniesione zostały koszty w kwocie 343.942,13 zł.
- 3) Wsparcie tarczy antykryzysowej – zwrot składek ZUS w kwocie 453.122,03 zł.
- 4) Dodatek 500+ dla nauczycieli w związku wprowadzeniem zdalnego nauczania w kwocie 51.082,80 zł.
- 5) Salda kont pozabilansowych:

944.357,00 zł - Środki trwałe we władaniu Miasta,

6.759.136,59 zł - Środki trwałe oddane w trwałe zarząd,

1.307.645,30 zł – Nieruchomości zarządzane przez TBS na podstawie KC,

Aktywa przejęte w spadku – ujmują stan czynny spadku na kwotę 463.647,01 zł, z tego do bilansu wprowadzona została kwota 279.423,12 zł,

Pasywa przejęte w spadku – ujmują stan bierny spadku na kwotę 2.853.835,37 zł, z tego uregulowane zobowiązania w kwocie 184.033,07 zł.

**3.** Stan na początek roku bilansu ujmuje pożyczki mieszkaniowe w kwocie 1.533.472,12 w poz. A.III Należności długoterminowe natomiast stan na koniec roku ujmuje pożyczki mieszkaniowe w kwocie 1.133.547,00 zł w poz. A.III Należności długoterminowe i w kwocie 201.220,50 zł w poz. B.II.4 Pozostałe należności

## Załącznik

**Wykaz wzajemnych rozliczeń 2020 r.****Należności**

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. bilansu
1	Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej	Deklaracje podatkowe	2,60	zaległość w podatku od nieruchomości	II.4
			<b>2,60</b>		
2	Szkoła Podstawowa nr 2	Noty księgowe	1 244,10	Refundacja z SP nr 7 DWR za 2020r.	II.4
3	Szkoła Podstawowa nr 5	Noty księgowe	13 646,70	Refundacja z SP nr 2, 7, 10, 12, 13, ZSP nr 1 DWR za 2020r.	II.4
4	Szkoła Podstawowa nr 7	Noty księgowe	1230,11	Refundacja z SP 12 DWR za 2020r.	II.4
5	Szkoła Podstawowa nr 9	Noty księgowe	2 729,93	Refundacja z SP 7,11 DWR za 2020r.	II.4
6	Szkoła Podstawowa nr 10	Noty księgowe	3 929,60	Refundacja z MOSiR za energię elektryczną na Orliku	II.4
7	Szkoła Podstawowa nr 12	Noty księgowe	5 062,98	Refundacja z SP 5, 10 DWR za 2020r.	II.4
	razem		<b>27 843,42</b>		

**Razem należności****27 846,02**

**Zobowiązania**

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. bilansu
1	Miejski Dom Kultury	FA/8/12/2020	123,00	wynajem pomieszczeń biurowych w Karsznicach	II.1.1.
2	Miejski Dom Kultury	FA/10/12/2020	1 300,00	wynajem sali na śluby	II.1.1.
3	Miejski Dom Kultury	FA/11/12/2020	104,00	koszt uprawnień w ramach MKR za zajęcia artystyczne	II.1.1.
	<b>razem</b>		<b>1 527,00</b>		
4	Muzeum Historii Miasta	Deklaracje podatkowe	0,40	nadpłata podatku od nieruchomości	D.II
			<b>0,40</b>		
5	Szkoła Podstawowa nr 2	Noty księgowe	4 410,20	Refundacja SP nr 5 DWR za 2020r.	D.II.5
6	Szkoła Podstawowa nr 5	Noty księgowe	509,07	Refundacja SP nr 12 DWR za 2020r.	D.II.5
7	Szkoła Podstawowa nr 7	Noty księgowe	3 086,26	Refundacja SP 2, 5, 9 DWR za 2020r.	D.II.5
8	Szkoła Podstawowa nr 10	Noty księgowe	8 698,28	Refundacja SP 5, 12 DWR za 2020r.	D.II.5
9	Szkoła Podstawowa nr 11	Noty księgowe	1 093,93	Refundacja SP 9 DWR za 2020r.	D.II.5
10	Szkoła Podstawowa nr 12	Noty księgowe	3 338,97	Refundacja SP 5, 7 DWR za 2020r.	D.II.5
11	Szkoła Podstawowa nr 13	Noty księgowe	206,16	Refundacja SP 5 DWR za 2020r.	D.II.5
12	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowe	2 570,95	Refundacja SP nr 5 DWR za 2020r.	D.II.5
13	MOSiR	Noty księgowe	3 929,60	Refundacja SP nr 10 za energię elektryczną na Orliku	D.II.5
	<b>razem</b>		<b>27 843,42</b>		

**Razem zobowiązania****29 370,82****Przychody**

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	46,00	SP nr 2 - podatek od nieruchomości	A.VI
2	Urząd Miasta	Decyzja	77,52	SP nr 2 - opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
3	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	103,00	SP nr 5 - podatek od nieruchomości	A.VI

4	Urząd Miasta	Decyzja	36,00	SP nr 5 - opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
5	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	85,00	SP nr 7 - podatek od nieruchomości	A.VI
6	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	168,00	SP nr 9 - podatek od nieruchomości	A.VI
7	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	67,00	SP nr 10 - podatek od nieruchomości	A.VI
8	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	113,00	SP nr 11 - podatek od nieruchomości	A.VI
9	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	362,00	SP nr 12 - podatek od nieruchomości	A.VI
10	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	140,00	SP nr 13 - podatek od nieruchomości	A.VI
11	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	95,00	ZSP nr 1 - podatek od nieruchomości	A.VI
12	Urząd Miasta	Decyzja	51,84	PP nr 7 - opłata za zajęcie pasa drogowego	A.VI
13	Urząd Miasta	Odsetki ustawowe	0,03	PP nr 7 - opłata za zajęcie pasa drogowego- odsetki za opóźnienie	A.VI
14	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	93,00	PP nr 5 - podatek od nieruchomości	A.VI
15	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	2 688,00	MOPS COS - podatek od nieruchomości	A.VI
16	Urząd Miasta	Deklaracje podatkowe	58 506,00	MOSiR - podatek od nieruchomości	A.VI
17	Urząd Miasta	Decyzja	168,20	MOSiR - opłata za zajęcie pasa drogowego- odsetki za opóźnienie	A.VI
18	Urząd Miasta	Decyzja	47 089,16	MOSiR - opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	A.VI
19	Urząd Miasta	Odsetki ustawowe	205,19	MOSiR - opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu- odsetki za opóźnienie	A.VI
<b>razem</b>			<b>110 093,94</b>		
20	Publiczne Przedszkola	Noty księgowe	19 882,00	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
21	Publiczne Przedszkole nr 2	Noty księgowe	4 167,10	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
22	Publiczne Przedszkole nr 3	Noty księgowe	2 920,80	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
23	Publiczne Przedszkole nr 4	Noty księgowe	5 084,50	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
24	Publiczne Przedszkole nr 5	Noty księgowe	2 001,30	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
25	Publiczne Przedszkole nr 6	Noty księgowe	2 994,40	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI

26	Publiczne Przedszkole nr 7	Noty księgowe	2 313,40	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
27	Publiczne Przedszkole nr 10	Noty księgowe	4 801,15	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
28	Publiczne Przedszkole nr 11	Noty księgowe	2 230,00	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
29	Szkoły Podstawowe	Noty księgowe	26 992,70	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
30	Szkoły Podstawowe	Noty księgowe	12 146,16	rozliczenie kosztów energii elektrycznej „Orlik”	A.VI
31	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowe	2 964,5	pokrycie kosztów posiłków	A.VI
32	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Noty księgowe	4 123,60	koszt uprawnień w ramach MKR	A.VI
33	MOSiR	Noty księgowe	186,00	wstęp na basen	A.VI
34	MOSiR	Nota 1 i 3/2020	2 278,50	za korzystanie z basenów w ramach MKR	A.VI
	MOSiR	Nota 2 i 4/2020	335,50	za korzystanie z basenów w ramach karty seniora	A.VI
<b>Razem A.VI</b>			<b>205 515,55</b>		
35	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Noty księgowe	126,00	wynajem hali sportowej	D.III
<b>razem przychody</b>			<b>205 641,55</b>		

### Koszty

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. RZiS
1	MOSiR	Nota księgowa	12 146,16	rozliczenie kosztów energii elektrycznej „Orlik”	B.II
2	MOSiR	Nota księgowa	126,00	wynajem hali sportowej	B.III
3	Miasto	Noty księgowe	2614,00	za korzystanie z basenów w ramach MKR i kart Seniora	B.III
4	Miasto	Noty księgowe	30 636,25	koszt uprawnień w ramach MKR	B.III
<b>razem B.III</b>			<b>33 376,25</b>		
5	MOSiR	Deklaracja podatkowa, decyzje	105 763,36	podatek od nieruchomości, opł.za zajęcie pasa drogi, opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	B.IV



6	Publiczne Przedszkola	Decyzja, deklaracja podatkowa	144,87	Opł.za zajęcie pasa drogi wraz z odsetkami, podatek od nieruchomości	B.IV
7	Szkoły Podstawowe	Decyzja, deklaracja podatkowa	1 197,52	Opł.za zajęcie pasa drogi, podatek od nieruchomości	B.IV
8	Szkoły Podstawowe	Nota księgowa	186,00	wstęp na basen	B.IV
9	MOPS	Deklaracja podatkowa	2 688,00	podatek od nieruchomości	B.IV
10	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Deklaracja podatkowa	95,00	podatek od nieruchomości	B.IV
<b>razem B.IV</b>			<b>110 074,75</b>		
11	MOPS	Noty księgowe	49 839,20	Pokrycie kosztów posiłków PP, SP, ZSP	B.IX
12	MOSiR	Nota księgowa	205,19	opłata roczna z tytułu ustanowienia trwałego zarządu- odsetki za opóźnienie	H.I
<b>razem koszty</b>			<b>205 641,55</b>		

#### Zwiększenia funduszu

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. zest. zmian w funduszu
1	Szkoła Podstawowa nr 5	Dokumenty PT	13 368 815,59	Przyjęcie budynku sali gimnastycznej, łącznika boiska	1.6.
2	MOSiR	Dokumenty PT	8 807 020,63	Przyjęcie budynku szatniowo-sanitarnego, placu zabaw	1.6.
3	MOSiR	Dokumenty PT	1 831 441,15	Przyjęcie budynku Orlika, hali pneumatycznej, kompleksu sportowego, drogi dojazdowej i działki	1.6.
<b>razem 1.6.</b>			<b>24 007 277,37</b>		
4	Urząd Miasta - centralizacja	Deklaracja podatkowa	21 872,33	Podatek Vat naliczony	1.10.
<b>Razem zwiększenia funduszu</b>			<b>24 029 149,70</b>		

**Zmniejszenia funduszu**

L.p.	Nazwa jednostki	Nr dokumentu	Kwota	Treść operacji	Poz. zest. zmian w funduszu
1	Miasto	PT/IM/070-073/2020	13 368 815,59	Przekazanie do SP nr 5 budynku sali gimnastycznej, łącznika boiska	2.6.
2	Miasto	PT/IM/038-43/2020	8 807 020,63	Przekazanie do MOSiR budynku szatniowo-sanitarnego, placu zabaw	2.6.
3	Szkoła Podstawowa nr 10	Dokumenty PT	1 831 441,15	Przekazanie do MOSiR budynku Orlika, hali pneumatycznej, kompleksu sportowego, drogi dojazdowej i działki	2.6.
<b>razem 2.6.</b>			<b>24 007 277,37</b>		
4	Przedszkola	Deklaracja podatkowa	316,06	naliczony podatek VAT	2.9.
5	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1	Deklaracja podatkowa	157,04	naliczony podatek VAT	2.9.
6	Szkoły Podstawowe	Deklaracja podatkowa	3 503,58	naliczony podatek VAT	2.9.
7	MOSiR	Deklaracja podatkowa	17 895,65	naliczony podatek VAT	2.9.
<b>razem 2.9.</b>			<b>21 872,33</b>		
<b>Razem zmniejszenia funduszu</b>			<b>24 029 149,70</b>		