

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

Załącznik 2

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gdański Zarząd Dróg i Zieleni
1.2	siedzibę jednostki
	Gdańsk
1.3	adres jednostki
	80-254 Gdańsk ul. Partyzantów 36
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Krótką charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania).
	Gdański Zarząd Dróg i Zieleni jest jednostką organizacyjną i budżetową Miasta Gdańska. GZDiZ sprawuje funkcję zarządu dróg publicznych w granicach administracyjnych miasta Gdańska (z wyłączeniem autostrad i dróg ekspresowych). Jest zarządcą dróg wewnętrznych znajdujących się na gruntach stanowiących własność Gminy Miasta Gdańska, posiadających wydzielony geodezyjnie pas drogowy, przekazanych GZDiZ w trybie zarząd. GZDiZ wykonuje zadania związane z zarządzaniem ruchem na drogach publicznych w Gdańsku w zakresie określonym przepisami prawa. Siedzibą GZDiZ jest miasto Gdańsk, a obszar działania wyznaczają granice administracyjne Miasta Gdańska. W zakresie zadań statutowych GZDiZ zarządza cmentarzami komunalnymi, lasami komunalnymi, parkami, placami zabaw oraz zieleńcami i zadrzewianiem miejskim. Jako jednostka budżetowa wypełniająca obowiązki publiczne w imieniu Prezydenta Miasta Gdańska GZDiZ jest także odpowiedzialny za: – budowę i utrzymanie systemu informacji miejskiej, – zarządzanie infrastrukturą tramwajową i autobusową, – budowę i utrzymanie oświetlenia ulic i drogowych obiektów inżynierskich oraz terenów zieleni, – budowę i utrzymanie iluminacji obiektów zabytkowych, budynków i pomników, – opiniowanie lub uzgadnianie zamierzeń inwestorów na obiektach objętych przedmiotem działania w zakresie wskazanym w przepisach szczególnych, – prowadzenie ewidencji majątkowej zarządzanego mienia komunalnego.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	nie
	Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać. Przyjęte zasady rachunkowości: 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. 2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Do bilansu wartość środków trwałych przyjęta jest w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia. Środki trwałe umarzane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT. 4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości prawnych) bezpośrednio spisyje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania. Uregulowania szczególne dla jednostki: – GZDiZ nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia na potrzeby działalności. 5. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego, a na dzień bilansowy wyceniane wg kursu średniego NBP. 6. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku. 7. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmują się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych	

jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

8. rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie * (* proszę uzupełnić jeżeli taki próg jest ustalony w polityce rachunkowości). Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Uregulowania szczególne dla jednostki :

12. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych Miasta. Na wysokość funduszu składają się operacje zwiększające i zmniejszające jego wartość.

Do operacji **zwiększających** wartość funduszu należą w szczególności :

- a) dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,
- c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),
- e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku.

Do operacji **zmniejszających** wartość funduszu należą w szczególności :

- a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w ich sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,
- c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),
- d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,
- e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,
- f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.
- 13. nadwyżka środków obrotowych to wypracowana na dzień bilansowy przez samorządowy zakład budżetowy nadwyżka środków stanowiąca różnicę między faktycznym a planowanym stanem środków obrotowych.
- 14. zobowiązania finansowe obejmują zaciągnięte kredyty, pożyczkę i obligacje.

Zobowiązania wynikające z kredytów podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości kredytu pozostałego do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi finansowe.

Zobowiązania wynikające z obligacji prezentowane są wg wartości emisyjnej w części pozostającej do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi

obligacji (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi obligacji prezentowane są w pozycji koszty finansowe. Zobowiązania wynikające z zaciągniętej pożyczki podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości pożyczki pozostającej do spłaty wraz należnymi pożyczkodawcy odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi pożyczki (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi pożyczki prezentowane są w pozycji koszty finansowe.

15. wynik wykonania budżetu – stanowi na dzień bilansowy sumę nadwyżki lub deficytu budżetu oraz niewykonanych wydatków stanowiących równowartość wydatków niewygasających.

Nadwyżka lub deficyt na dzień bilansowy to różnica między dochodami a wydatkami Miasta. Dodatnia różnica między dochodami a wydatkami to nadwyżka budżetu Miasta, a ujemna różnica to deficyt budżetu Miasta.

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu Miasta wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, a wydatki z niego realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.

16. wynik na operacjach niekasowych - w bilansie z wykonania budżetu ujmowane są np. różnice kursowe wynikające z wyceny zobowiązań finansowych zaciągniętych w walutach obcych, wycena na dzień bilansowy wpływów w walutach obcych.

17. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych Miasta wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi Miasto przyjmuje na wyodrębnione rachunki bankowe kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

18. rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, np. należności długoterminowych za zajęcie pasa drogowego. Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, rozliczane są w czasie w taki sposób by przypisać odpowiednie kwoty przychodów do okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

19. zasady ujmowania przychodów

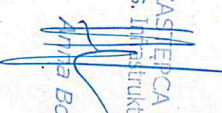
Do przychodów Urzędu zaliczane są dochody budżetu Miasta, które nie są ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych w szczególności:

- a) subwencje ogólne - przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych subwencji w roku obrotowym,
- b) dotacje celowe - przychody są ujmowane w kwocie dotacji otrzymanych w roku obrotowym,
- c) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – przychody są ujmowane w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,
- d) dochody z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych, opłaconego w formie karty podatkowej – przychody wykazywane są w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,
- e) dotacje i środki na finansowanie wydatków współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych środków w roku obrotowym,
- f) przychody z tytułu odsetek – przychody są ujmowane w momencie ich naliczenia w kwocie naliczenia zgodnie z przepisami prawa,
- g) darowizny na rzecz Miasta – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanej darowizny,

	h) porozumienia międzygminne np. z zakresu komunikacji zbiorowej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych dochodów od innych gmin, i) dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – przychody są ujmowane w kwocie potrąconych kwot stanowiących wynagrodzenie jednostki samorządu terytorialnego, j) dochody wydzielone od jednostek systemu oświaty – przychody w wysokości otrzymanych wpływów z rachunków dochodów wydzielonych do dnia 05.01.2019 r., dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów – przychody w wysokości otrzymanych dochodów w roku obrotowym, k) dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów - przychody w wysokości otrzymanych dochodów roku obrotowego.
5.	inne informacje

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Monika Głównia

ZASTĘPCA DYREKTORA
 ds. Infrastruktury i Remontów

 Anna Bobrowska

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki

III. 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		nabycie*	przenieszenie wewnętrzne**	rozchód*	przenieszenie wewnętrzne**	
I. Wartości niematerialne i prawne	548 457,77	528 844,67	0,00	0,00	0,00	1 077 302,44
wartość	22 245 979,97	678 996,02		0,00	0,00	22 924 975,99
amortyzacja / umorzenie	21 697 522,20	150 151,35		0,00	0,00	21 847 673,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	3 815 273 088,49	20 505 496,37	10 300 197,33	32 917 087,73	0,00	3 813 161 694,46
wartość	3 815 273 088,49	144 623 517,03	10 300 197,33	33 562 951,80	0,00	6 160 657 577,96
amortyzacja / umorzenie	2 224 023 726,91	124 118 020,66	0,00	645 864,07	0,00	2 347 495 883,50
1. Grunty	111 763 732,19	832 420,00	0,00	11 283 449,00	0,00	101 312 703,19
wartość	111 763 732,19	832 420,00		11 283 449,00		101 312 703,19
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 763 732,19	832 420,00	0,00	11 283 449,00	0,00	101 312 703,19
wartość	111 763 732,19	832 420,00		11 283 449,00		101 312 703,19
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 641 975 626,67	15 769 111,28	10 300 197,33	11 333 441,40	0,00	3 656 711 493,88
wartość	5 793 445 050,08	133 188 813,68	10 300 197,33	11 333 441,40	0,00	5 925 600 613,69
amortyzacja / umorzenie	2 151 469 423,41	117 419 702,40	0,00	0,00	0,00	2 268 889 125,81
3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 195 635,70	4 653 334,52	0,00	0,00	0,00	43 542 301,18
wartość	106 887 616,80	1 496 785,97		632 879,22		107 751 523,55
amortyzacja / umorzenie	58 691 981,10	6 150 120,49		632 879,22		64 209 222,37
4. Środki transportu	1 022 239,39	100 523,62	0,00	0,00	0,00	921 715,77
wartość	2 014 830,53	150 232,88		0,00		2 165 063,41
amortyzacja / umorzenie	992 591,14	250 756,50	0,00	0,00	0,00	1 243 347,64
5. Inne środki trwałe	6 848 694,53	120 081,04	0,00	0,00	0,00	6 968 775,57
wartość	19 718 425,79	417 522,31		12 984,85		20 122 963,25
amortyzacja / umorzenie	12 869 731,26	297 441,27		12 984,85		13 154 187,68
5.1. w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 467 160,01	8 537 742,19	0,00	10 300 197,33	0,00	3 704 704,87
wartość	5 467 160,01	8 537 742,19	0,00	10 300 197,33	0,00	3 704 704,87
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami

** przenieszenia w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi (konto 080 i 011)

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa
------------------	-----------------	------------------

1.
2.

1.3.

kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):	0,00	0,00	0,00	0,00
1. akcje i udziały				0,00
2. inne papiery wartościowe				0,00
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1. wartości niematerialne i prawne				0,00
2. środki trwałe				0,00
3. środki trwałe w budowie				0,00
Razem (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczyste

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość w zł		

1.5.

wartość nieamortyzowanych lub nieumorzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym:	
z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
Razem (1+2+3+4+5)	0,00

* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

1.6.

liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
1. Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1....*				
1.2....				
2. Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1...*				
2.2...				
3. Dłużne papiery wartościowe**	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ...				
3.2. ...				
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. ...				
4.2. ...				
Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00

* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

** obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

1.7.

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Wypełniają jednostki organizacyjne

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					0,00
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	1 250 274,71	4 305 779,92	27 018,51	0,00	5 529 036,12
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2. należności od budżetów					0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. pozostałe należności	1 250 274,71	4 305 779,92	27 018,51		5 529 036,12
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00

Wypełnia JST

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności finansowe					0,00

1.8.

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie (np. zapłacone)	rozwiązanie	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe					0,00

2. Rezerwa na...						0,00
3. Rezerwa na...						0,00
Razem (1+2+3)	0,00	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																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Zobowiązania długoterminowe</th> <th colspan="6">Okres spłaty</th> <th colspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th colspan="2">powyżej 5 lat</th> <th rowspan="2">początek okresu sprawozdawczego</th> <th rowspan="2">koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> <tr> <th></th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Kredyty i pożyczki</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem (1+2+3)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>										Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	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. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00	Razem (1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem																																																																	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																																																
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	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. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00																																																																
Razem (1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																
1.10.	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Kwota zobowiązań</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>leasing finansowy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>leasing zwrotny</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>										Kwota zobowiązań	Wartość	leasing finansowy		leasing zwrotny																																																									
Kwota zobowiązań	Wartość																																																																							
leasing finansowy																																																																								
leasing zwrotny																																																																								
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązań / forma</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Hipoteczne</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Zastawy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3. Weksle</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem (1+2+3+...)</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>										Rodzaj zobowiązań / forma	Kwota zabezpieczenia	1. Hipoteczne		2. Zastawy		3. Weksle		...		...		Razem (1+2+3+...)	0,00																																																
Rodzaj zobowiązań / forma	Kwota zabezpieczenia																																																																							
1. Hipoteczne																																																																								
2. Zastawy																																																																								
3. Weksle																																																																								
...																																																																								
...																																																																								
Razem (1+2+3+...)	0,00																																																																							
1.12.	łączna kwota 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																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto</th> <th>Data udzielenia poręczenia</th> <th>Data wygaśnięcia poręczenia</th> <th>Rodzaj poręczanego zobowiązania</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem (1+2)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>										Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego	1.					2.					Razem (1+2)				0,00																																										
Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego																																																																				
1.																																																																								
2.																																																																								
Razem (1+2)				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																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Tytuł rozliczeń międzyokresowych</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</td> <td>235 093,15</td> <td>235 093,15</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Przychody dot. decyzji za zajęcie pasa drogowego</td> <td>235 093,15</td> <td>235 093,15</td> </tr> <tr> <td colspan="2">.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</td> <td>235 093,15</td> <td>235 093,15</td> </tr> <tr> <td colspan="2">1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł rozliczeń międzyokresowych		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		0,00	0,00					2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		235 093,15	235 093,15	Przychody dot. decyzji za zajęcie pasa drogowego		235 093,15	235 093,15					RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)		235 093,15	235 093,15	1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		0,00	0,00					2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów		0,00	0,00					RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)		0,00	0,00	
Tytuł rozliczeń międzyokresowych		Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																															
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		0,00	0,00																																															
.....																																																		
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		235 093,15	235 093,15																																															
Przychody dot. decyzji za zajęcie pasa drogowego		235 093,15	235 093,15																																															
.....																																																		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)		235 093,15	235 093,15																																															
1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		0,00	0,00																																															
.....																																																		
2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów		0,00	0,00																																															
.....																																																		
RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)		0,00	0,00																																															
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RAZEM (1+2)</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	1.		2.		RAZEM (1+2)	0,00																																									
Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń																																																	
1.																																																		
2.																																																		
RAZEM (1+2)	0,00																																																	
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*</td> <td>194 627,52</td> </tr> </tbody> </table> *z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują	Tytuł	Wartość brutto	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	194 627,52																																													
Tytuł	Wartość brutto																																																	
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	194 627,52																																																	
1.16.	inne informacje																																																	
2.	kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2020 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności:																																																	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Zapasy</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących	Zapasy																																														
Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących																																																	
Zapasy																																																		

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									
	Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)		Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym				
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:				
	1.....		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe			
	2.....									
	RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie									
	Wyszczególnienie		Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym						
	Przychody występujące incydentalnie (1+...)		0,00	0,00						
	1.....									
	...									
	Koszty występujące incydentalnie (1+...)		0,00	0,00						
	1.....									
	...									
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									
	Nie dotyczy									
2.5.	inne informacje									
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki									

KIEROWNIK
Działu Księgowo-Ekonomicznego
W/ (główny księgowy) /ska

2021-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Infrastruktury i Remontów
.....
(kierownik jednostki)
Anna Bobrowska