

ZARZĄDZENIE NR 64/19
BURMISTRZA MIASTA GRAJEWO

z dnia 10 maja 2019 r.

w sprawie przekazania organowi stanowiącemu miasta Grajewo sprawozdania finansowego za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) - zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miasta:

1) sprawozdanie finansowe składające się z:

- a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasta Grajewo sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- b) bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- d) zestawienia zmian w funduszu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- e) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzonej na dzień 31.12.2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Grajewo

mgr Dariusz Latarowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 64/19

Burmistrza Miasta Grajewo

z dnia 10 maja 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GRAJEWO ul. Strażacka 6A 19-200 GRAJEWO Numer identyfikacyjny REGON 450669714	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GRAJEWO sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego CF1B7C4BC2441611 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 735 587,49	10 008 041,09	I Zobowiązania	15 761 575,94	15 319 413,37
I.1 Środki pieniężne	7 735 587,49	10 008 041,09	I.1 Zobowiązania finansowe	14 831 600,00	14 486 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 735 587,49	10 008 041,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 345 600,00	1 345 600,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 486 000,00	13 140 400,00
II Należności i rozliczenia	444 043,90	597 547,85	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	925 494,10	828 208,85
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 481,84	5 204,52
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 696 236,55	-5 883 148,43
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 913 067,55	3 014 901,11
II.2 Należności od budżetów	440 632,94	597 325,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 126 938,12
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 410,96	222,79	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 599 217,55	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-313 850,00	-112 037,01
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	313 850,00	112 037,01
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 097 019,00	-9 010 086,55
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 114 292,00	1 169 324,00
Suma aktywów	8 179 631,39	10 605 588,94	Suma pasywów	8 179 631,39	10 605 588,94

Edwarda Wiśniewska

skarbnik

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

Dariusz Łatarowski

zarząd

BeSTia

CF1B7C4BC2441611

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Wyjaśnienia do bilansu

Edwarda Wiśniewska	2019-03-22	Dariusz Latarowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	CF1B7C4BC2441611	

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 64/19
Burmistrza Miasta Grajewa
z dnia 10 maja 2019 r.

MIASTO GRAJEWO ul. Strażacka 6A 19-200 GRAJEWO Numer identyfikacyjny REGON 450669714	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego AD30E8B549207DA6 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	130 292 586,23	131 098 395,60	A Fundusz	123 518 052,94	122 973 477,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	93 513,68	75 952,72	A.I Fundusz jednostki	118 853 689,79	114 093 616,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	119 763 572,55	120 586 942,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 750 574,77	8 879 860,88
A.II.1 Środki trwałe	118 091 621,24	117 568 149,62	A.II.1 Zysk netto (+)	61 864 313,72	71 800 424,16
A.II.1.1 Grunty	31 058 980,62	31 175 226,05	A.II.2 Strata netto (-)	-57 113 738,95	-62 920 563,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	6 441 371,80	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-86 211,62	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 546 203,63	79 107 458,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 029 875,47	6 948 785,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	305 282,96	225 991,72	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	151 278,56	110 687,25	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 032 042,27	15 134 210,66
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 671 951,31	3 018 793,26	D.I Zobowiązania długoterminowe	99 372,27	93 958,58
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	13 932 670,00	15 040 252,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 066 700,70	938 736,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 435 500,00	10 435 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	195 849,16	87 036,75
A.IV.1 Akcje i udziały	10 435 500,00	10 435 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	620 108,34	651 102,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 307 286,92	2 461 081,57

 Edwarda Wiśniewska
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 AD30E8B549207DA6

 Dariusz Lатарowski
 (kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 853 707,07	9 911 754,96
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	123 488,75	167 484,18
B Aktywa obrotowe	7 257 508,98	7 009 292,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	61 493,42	104 124,78
B.I Zapasy	92 063,63	120 639,76	D.II.8 Fundusze specjalne	704 035,64	718 930,99
B.I.1 Materiały	92 063,63	120 639,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	704 035,64	718 930,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 103 732,25	5 889 810,91			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	968 424,58	922 249,08			
B.II.2 Należności od budżetów	43 982,99	87 651,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	268,10			
B.II.4 Pozostałe należności	5 091 324,68	4 879 642,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 033 989,79	978 571,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 821,98	215,44			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 030 167,81	978 356,18			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Edwarda Wiśniewska
(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
AD30E8B549207DA6

Dariusz Lатарowski
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	27 723,31	20 270,06			
Suma aktywów	137 550 095,21	138 107 687,95	Suma pasywów	137 550 095,21	138 107 687,95

Edwarda Wiśniewska
(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
AD30E8B549207DA6

Dariusz Łatarowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Wyjaśnienia do bilansu

Edwarda Wiśniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)


AD30E8B549207DA6

Dariusz Łatarowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 64/19
Burmistrza Miasta Grajewa
z dnia 10 maja 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
MIASTO GRAJEWO ul. Strażacka 6A 19-200 GRAJEWO Numer identyfikacyjny REGON 450669714			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 4B05A08AE2CB8CB0 	
		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	92 499 842,77	98 805 707,97	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 127 521,37	7 265 827,46	
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	445 979,77	333 130,79	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	703 486,25	648 862,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	84 222 855,38	90 557 887,72	
B.	Koszty działalności operacyjnej	86 384 389,81	89 031 869,33	
B.I.	Amortyzacja	5 799 916,26	5 975 917,39	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	7 052 799,50	7 033 401,91	
B.III.	Usługi obce	7 969 095,25	8 248 503,98	
B.IV.	Podatki i opłaty	151 695,62	313 916,67	
B.V.	Wynagrodzenia	31 943 934,18	33 971 937,84	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 502 651,27	7 871 911,05	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	160 559,15	220 805,99	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 803 738,58	25 388 499,42	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	6 975,08	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 115 452,96	9 773 838,64	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 662 216,89	1 408 498,07	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	65 193,47	358 780,62	
D.III.	Inne przychody operacyjne	3 597 023,42	1 049 717,45	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 284 782,98	2 030 030,88	

Edwarda Wiśniewska
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Latarowski
kierownik jednostki

BeSTia

4B05A08AE2CB8CB0

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	10 499,72	4 283,17
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 274 283,26	2 025 747,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 492 886,87	9 152 305,83
G.	Przychody finansowe	279 046,46	241 474,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	279 046,46	240 874,26
G.III.	Inne	0,00	599,88
H.	Koszty finansowe	990 831,56	467 968,54
H.I.	Odsetki	990 831,56	467 968,54
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 781 101,77	8 925 811,43
J.	Podatek dochodowy	30 527,00	10 757,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	35 193,55
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 750 574,77	8 879 860,88

Edwarda Wiśniewska
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Latarowski
kierownik jednostki

BeSTia

4B05A08AE2CB8CB0

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Wyjaśnienia do sprawozdania

Edwarda Wiśniewska
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Latarowski
kierownik jednostki


BeSTia

4B05A08AE2CB8CB0

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 64/19
Burmistrza Miasta Grajewa
z dnia 10 maja 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GRAJEWO ul. Strażacka 6A 19-200 GRAJEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669714			Wysłać bez pisma przewodniego F2078DF019F5376E 	
			sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		111 463 903,68	118 853 689,79
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		162 307 477,18	156 971 776,39
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		65 050 813,63	61 864 313,72
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		89 743 413,53	88 512 822,95
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 967 693,42	6 412 765,40
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		1 368 585,66	18 466,34
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		176 970,94	163 407,98
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		154 917 691,07	161 731 849,77
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		56 528 850,76	57 113 738,95
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		85 364 935,11	91 329 100,46
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		190 323,11	86 218,53
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		11 238 238,97	12 002 783,77
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		428 162,55	167 208,37
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		1 167 180,57	1 032 799,69
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		118 853 689,79	114 093 616,41

Edwarda Wiśniewska
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Latarowski
kierownik jednostki

BeSTia

F2078DF019F5376E

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 750 306,57	8 879 860,88
III.1.	zysk netto (+)	61 864 313,72	71 800 424,16
III.2.	strata netto (-)	-57 113 738,95	-62 920 563,28
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-268,20	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	123 603 996,36	122 973 477,29

Edwarda Wiśniewska
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Łatarowski
kierownik jednostki

BeSTia

F2078DF019F5376E

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Wyjaśnienia do sprawozdania

Edwarda Wiśniewska
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Łatarowski
kierownik jednostki


BeSTia

F2078DF019F5376E

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 64/19
Burmistrza Miasta Grajewo
z dnia 10 maja 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GRAJEWO ul. Strażacka 6A 19-200 GRAJEWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669714	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	17F4784933C4CC65 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	12 848 125,77
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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edwarda Wiśniewska
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Dariusz Latarowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edwarda Wiśniewska
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Dariusz Latarowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

17F4784933C4CC65

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.06

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwę jednostki: Miasto Grajewo.

1.2 siedzibę jednostki: Grajewo.

1.3 adres jednostki: ul. Strażacka 6A, 19-200 Grajewo.

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: Miasto Grajewo jest jednostką samorządu terytorialnego powstałą na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym. Do zadań własnych miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania te wykonuje Burmistrz Miasta Grajewo przy pomocy urzędu miasta i jednostek organizacyjnych miasta. Urząd Miasta Grajewo jest jednostką miasta, zapewniającą obsługę administracyjną, organizacyjną i techniczną miasta, pełniącą rolę aparatu pomocniczego organu (Burmistrza miasta).

Zadania wykonywane przez jednostki organizacyjne miasta to:

1) działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola, szkoły podstawowej i gimnazjum (do czasu całkowitego wygaszenia), działalność opiekuńcza realizowana w żłobku,

2) działalność związana ze sportem,

3) realizacja zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz potrzebami społecznymi,

4) pobór i uzdatnianie wody, działalność w zakresie rozprowadzania wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, badania i analizy techniczne, utrzymanie i eksploatacja sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, konserwacja kanalizacji deszczowej w pasie dróg miejskich,

5) gospodarowanie komunalnymi lokalami mieszkalnymi i użytkowymi,

6) integracja społeczna.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dotyczące następujących jednostek: Urzędu Miasta Grajewo, Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Grajewie, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Grajewie, Szkoły Podstawowej Nr 1, Szkoły Podstawowej Nr 2, Szkoły Podstawowej Nr 4, Przedszkola Miejskiego Nr 1, Przedszkola Miejskiego Nr 2, Przedszkola Miejskiego Nr 4, Przedszkola Miejskiego Nr 6, Żłobka Miejskiego w Grajewie, zakładów budżetowych: Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Grajewie, Zakładu Administracji Domów Mieszkalnych w Grajewie, Centrum Integracji Społecznej w Grajewie.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

4.1. Dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości została przyjęta następującymi zarządzeniami jednostek: Zarządzenie Nr 17/16 Burmistrza Miasta Grajewo z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową, dotyczących Zakładowego Planu Kont dla budżetu gminy i Urzędu Miasta Grajewo, z późn. zm, Zarządzenie nr 1/2018 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 w sprawie zmiany Zakładowego Planu Kont, Zarządzenie nr 10/2017 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości, Zarządzenie nr 1/18 z dnia 2.01.2018 r. Dyrektora PM nr 1, Zarządzenie nr 1/18 z dnia 2.01.2018 r. Dyrektora PM nr 2, Zarządzenie nr 1/18 z dnia 2.01.2018 r. Dyrektora PM nr 4, Zarządzenie nr 1/18 z dnia 2.01.2018 r. Dyrektora PM nr 6, Zarządzenie nr 1/18 z dnia 2.01.2018 r. Dyrektora Żłobka Miejskiego, Zarządzenie nr 17/2018 z 31.12.2018 r. Dyrektora MOPS w sprawie zasad polityki rachunkowości, Zarządzenie nr 17/2018 z 31.12.2016 r. Dyrektora MOSiR w sprawie zasad polityki rachunkowości, Zarządzenie nr 16/2016 z

dnia 29.12.2016 r. Dyrektora ZADM w sprawie zasad polityki rachunkowości, Zarządzenie nr 6/2016 z dnia 01.09.2016 r. Kierownika CIS i Zarządzenie Nr 11/2016 z 30.12.2016 r. Dyrektora ZWiK w Grajewie w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości.

4.2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

4.3. Jednostki stosują wykaz księgi głównej określony w swoich Zarządzeniach w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości.

4.4. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

4.5. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

1) w jednostkach budżetowych, materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno – gospodarcze, biurowe oraz paliwo do samochodu służbowego, odpisuje się w koszty w pełnej wysokości ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,

2) książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty pod datą ich zakupu.

4.6. Ewidencję materiałów prowadzi się następująco: w jednostkach budżetowych odpisuje się w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy; w zakładach budżetowych materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, prowadzi się ewidencję materiałów ilościowo-wartościowych.

4.7. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej od 100,00 zł do 3 000,00 zł (w zależności od decyzji kierownika jednostki – kwota wskazana w zarządzeniu) księguje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej.

4.8. Przedmioty (oprócz mebli i pomocy dydaktycznych w szkołach) o wartości jednostkowej ponad 100,00 zł do 10 000,00 zł (w zależności od decyzji kierownika jednostki – kwota wskazana w zarządzeniu) wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo.

4.9. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

1) środki dydaktyczne,

2) odzież,

3) meble i dywany.

4.10. Środki trwale amortyzowane są za pomocą stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. W 2018 roku środki trwale amortyzowane były zgodnie z tabelą stawek amortyzacyjnych od kwoty powyżej 10 000,00 zł.

4.11. Nie umarza się gruntów.

4.12. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

4.13. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł (w zależności od decyzji kierownika jednostki – kwota wskazana w zarządzeniu) odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast wartości powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

4.14. Częścią składową dokumentacji – zgodnie z wymogiem art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. „b” ustawy o rachunkowości - jest wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych.

4.15. W jednostkach nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wypłacane są na bieżąco i nie tworzy się rezerw. Nie wywołuje to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

5. Inne informacje. W jednostkach organizacyjnych miasta występują wzajemne rozliczenia między jednostkami.

5.1. W bilansie jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego pomniejszono stronę aktywów i stronę pasywów według stanu na koniec roku bieżącego o kwotę 27 051,38 zł.

5.2. W rachunku zysków i strat jednostki pomniejszono przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej i koszty działalności operacyjnej według stanu na koniec roku bieżącego o kwotę 1 719 596,51 zł.

5.3. W zestawieniu zmian funduszu jednostki pomniejszono zwiększenia funduszu i zmniejszenia funduszu według stanu na koniec roku bieżącego o kwotę 1 310 631,13 zł.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i 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.

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1.	Grupa 0 - Grunty	31 058 980,62	240 277,30	25 786,10	266 063,40	103 067,93	46 750,04	149 817,97	31 175 226,05
2.	Grupa 1 - Budynki i lokale	52 823 071,94	139 488,80	146 323,17	285 811,97		154 660,73	154 660,73	52 954 223,18
3.	Grupa 2 - Budowle	82 617 001,03	4 607 483,53	2 468 408,58	7 075 892,11		2 141 718,11	2 141 718,11	87 551 175,03
4.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	9 446 785,19			0,00		22 039,30	22 039,30	9 424 745,89
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 284 599,36	38 046,98		38 046,98		30 141,05	30 141,05	4 292 505,29
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 085 347,29	32 584,70	31 800,00	64 384,70			0,00	1 149 731,99
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	4 520 018,38	55 385,18		55 385,18		32 355,18	32 355,18	4 543 048,38
8.	Grupa 7 - Środki transportu	1 389 806,25			0,00		31 800,00	31 800,00	1 358 006,25
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	1 385 894,71	63 805,03	53 916,35	117 721,38		62 810,44	62 810,44	1 440 805,65
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	188 611 504,77	5 177 071,52	2 726 234,20	7 903 305,72	103 067,93	2 522 274,85	2 625 342,78	193 889 467,71

Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	495 646,74	34 358,24		34 358,24		25 007,79	25 007,79	504 997,19
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	25 880,00							25 880,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	521 526,74	34 358,24	0,00	34 358,24	0,00	25 007,79	25 007,79	530 877,19

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 1 - Budynki i lokale	18 249 496,27	1 191 260,99	17 584,83	19 423 172,43
2.	Grupa 2 - Budowle	38 644 983,07	4 294 304,12	964 520,12	41 974 767,07
3.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	3 196 422,62	629 937,76	22 039,30	3 804 321,08
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 855 120,34	197 240,05	30 141,05	4 022 219,34
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	830 577,12	141 520,26		972 097,38
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	3 479 733,78	310 283,63	15 590,30	3 774 427,11
7.	Grupa 7 - Środki transportu	1 084 523,29	64 686,24	17 195,00	1 132 014,53
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	1 179 027,04	75 340,80	36 068,69	1 218 299,15
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	70 519 883,53	6 904 573,85	1 103 139,29	76 321 318,09
9.	Wartości niematerialne i prawne	428 013,06	51 919,20	25 007,79	454 924,47
	Umorzenie środków trwałych i WNiP – ogółem	70 947 896,59	6 956 493,05	1 128 147,08	76 776 242,56

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grupa 0 - Grunty	31 058 980,62	31 175 226,05
2.	Grupa 1 - Budynki i lokale	34 573 575,67	33 584 824,43
3.	Grupa 2 - Budowle	43 972 017,96	45 522 634,28
4.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	6 250 362,57	5 620 424,81
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	429 479,02	270 285,95
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	254 770,17	177 634,61
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	1 040 284,60	768 621,27
8.	Grupa 7 - Środki transportu	305 282,96	225 991,72
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	206 867,67	222 506,50
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	118 091 621,24	117 568 149,62

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

Jednostki nie dysponują takimi informacjami.

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

Jednostki nie dokonywały w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów, dla których miasto jest wieczystym użytkownikiem

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
1	ul. Targowa: nr 1650/5 - 137 m2	2 061,85			2 061,85
2	ul. Targowa: nr 1658/2 - 238 m2	3 581,90			3 581,90
3	ul. Targowa: nr 1884/12 - 39 m2	586,95			586,95
4	ul. Konstytucji 3 Maja: nr 1884/17 - 315 m2	4 740,75			4 740,75
5	ul. Konstytucji 3 Maja: nr 1888/7 - 669 m2	10 068,45			10 068,45
6	ul. I Krasickiego: nr 2006/15, 395 m2	9 520,69			9 520,69
7	działka nr 2006/18-udz. 48/52, 377 m2	8 386,80			8 386,80
	Ogółem	38 947,39	0,00	0,00	38 947,39

Wartość gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie - 6 291 224,68 zł (484 866 m²).

Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu osób fizycznych (mieszkanie wykupione na własność) - 150 147,12 zł (14 755 m²).

1.5. wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Dzierżawa Kopiarko-drukarki Konica Minolta C-454 - 2 sztuki	16 147,44			16 147,44
2.	Dzierżawa Kopiarko-drukarki Konica Minolta C-308	6 627,24			6 627,24
3.	Dzierżawa Xerox Aitalink B8075	26 518,80			26 518,80
4.	Dzierżawa stanowiska roboczego - komputera	13 317,21			13 317,21
	Ogółem	62 610,69	0,00	0,00	62 610,69

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane udziały w innych jednostkach

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Udziały w spółce PUK	3 119	1 559 500,00					3 119	1 559 500,00
2	Udziały w spółce PEC	6 962	3 481 000,00					6 962	3 481 000,00
3	Udziały w spółce TBS	10 119	5 059 500,00					10 119	5 059 500,00
4	Udziały w spółce BIOM	671	335 500,00					671	335 500,00
	Ogółem	20 871	10 435 500,00	0	0,00	0	0,00	20 871	10 435 500,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Należności objęte hipoteką (podatki)	907 825,76	67 119,50		974 945,26
2.	Odsetki od należności objętych hipoteką (podatki)	431 239,00	46 901,00		478 140,00
3.	Kara umowna i odsetki	0,00	54 030,29		54 030,29
4.	Odszkodowanie za zerwanie umowy	147 582,40			147 582,40
5.	Oplata za zajęcie pasa drogowego i odsetki	10 033,24			10 033,24
6.	Pozostałe odpisy	48 082,24		29 376,55	18 705,69
7.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego	7 810 421,05	1 670 898,65		9 481 319,70
8.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna	1 092 092,42		10 575,52	1 081 516,90
9.	Odpisy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej	18 569,56	22 227,46	3 186,71	37 610,31
10.	Odpisy na należności za wodę i ścieki	45 392,22	46 289,02	46 737,15	44 944,09
11.	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych	495 807,26	37 742,57	14 251,94	519 297,89
	Ogółem	11 007 045,15	1 945 208,49	104 127,87	12 848 125,77

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

Jednostki nie tworzyły rezerw.

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	kredyty długoterminowe	1 345 600,00	1 345 600,00	5 086 000,00	3 740 400,00		1 000 000,00	6 431 600,00	6 086 000,00
2.	obligacje					8 400 000,00	8 400 000,00	8 400 000,00	8 400 000,00
3.	kaucje mieszkaniowe i od reklam	425,16	359,16			98 947,11	93 599,42	99 372,27	93 958,58
	Ogółem	1 346 025,16	1 345 959,16	5 086 000,00	3 740 400,00	8 498 947,11	9 493 599,42	14 930 972,27	14 579 958,58

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

Jednostki nie zawarły umów leasingu.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Jednostki nie posiadają zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

1.12. łączną 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

Jednostki nie posiadają zobowiązań warunkowych.

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - zakup wydawnictw i prasy, ubezpieczenie majątku	27 723,31	20 270,06
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	27 723,31	20 270,06

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Jednostki nie otrzymały gwarancji i poręczeń.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Nazwa jednostki	Wypłacone nagrody jubileuszowe	Wypłacone odprawy emerytalne	Razem
1	2	3	4
mops	45 968,99	72 772,80	118 741,79
PM 1	5 786,00		5 786,00
PM 2	23 782,00		23 782,00
PM 4	33 105,00		33 105,00
PM 6	34 667,00	32 218,00	66 885,00
SP 1	78 315,16	52 412,76	130 727,92
SP 2	111 489,35	25 252,02	136 741,37
SP 4	117 415,13	92 882,58	210 297,71
MOSiR	15 667,80	0,00	15 667,80
ZWiK	49 700,30	81 180,52	130 880,82
ZADM	13 251,20	11 482,86	24 734,06
UM	34 666,20	71 473,20	106 139,40
ŻM	7 358,00		7 358,00
Razem	571 172,13	439 674,74	1 010 846,87

1.16. inne informacje

Wartość gruntów miasta będących w trwałym zarządzie

Lp.	Wartość gruntów będących w trwałym zarządzie	Powierzchnia gruntów w m2	Wartość w zł
1.	Szkoła Podstawowa nr 1	10 981	87 848,00
2.	Szkoła Podstawowa nr 2	9 810	137 340,00
3.	Szkoła Podstawowa nr 4	32 801	393 612,00
4.	Przedszkole Miejskie nr 1	3 978	35 802,00
5.	Przedszkole Miejskie nr 2	4 916	92 666,20
6.	Przedszkole Miejskie nr 4	4 764	85 752,00
7.	Przedszkole Miejskie nr 6	4 533	81 941,20
8.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	66 592	707 630,00
9.	Zakład Administracji Domów Mieszkalnych	67 595	1 414 689,03
10.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	1529-udz. 40460/97868 (632,10) 3738	223 309,72
11.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	5007-udz. 1/2 (2 503,50), 16175-udz. 214484/340411 (10192)	345 757,90
	Ogółem	205 970	3 606 348,05

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostki nie aktualizowały wartości zapasów.

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na 31.12.2018 r. wynosi 3 018 793,26 zł. Jednostka nie powiększyła kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym o odsetki oraz różnice kursowe.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku obrotowym w jednostce nie wystąpiły pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

2.4. informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość należności na początek roku obrotowego	Wartość należności na koniec roku obrotowego
1.	Dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jst	110 550,55	103 918,13
	Razem	110 550,55	103 918,13

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.

Elektronicznie
podpisany przez
Edwarda
Wiśniewska
Data: 2019.04.29
08:55:09 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Dariusz Latarowski
Data: 2019.04.29
12:59:01 +02'00'