

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Radlin ul.Rymera 15 44-310 Radlin	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RADLIN sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 5CA8981B1D44B3CC 
Numer identyfikacyjny REGON 276258658		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 731 103,12	2 800 276,44	I Zobowiązania	41 590 051,41	45 829 427,10
I.1 Środki pieniężne	5 731 103,12	2 800 276,44	I.1 Zobowiązania finansowe	40 281 859,55	44 404 118,60
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 731 103,12	2 800 276,44	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	670 800,00	2 164 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	39 611 059,55	42 240 118,60
II Należności i rozliczenia	490 739,95	456 311,20	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	112 306,22	68 627,48
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 195 885,64	1 356 681,02
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-35 305 157,82	-42 433 077,51
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 287 927,47	-7 302 765,32
II.2 Należności od budżetów	478 144,39	443 960,67	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	12 595,56	12 350,53	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 287 927,47	-7 302 765,32
III Rozliczenia międzyokresowe	1 194 980,52	1 355 877,95	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-69,18	174 845,63
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-31 017 161,17	-35 305 157,82
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 131 930,00	1 216 116,00
Suma aktywów	7 416 823,59	4 612 465,59	Suma pasywów	7 416 823,59	4 612 465,59

Waldemar Józef Machnik
skarbnik

2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
zarząd

BeSTia

5CA8981B1D44B3CC

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Waldemar Józef Machnik

skarbnik

2020-06-09

rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera

zarząd

BeSTia

5CA8981B1D44B3CC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Radlin ul.Rymera 15 44-310 Radlin	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 0EBB23C482D83DE1 
Numer identyfikacyjny REGON 276258658	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	111 889 781,99	117 008 229,07	A Fundusz	113 756 267,88	120 876 098,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	202 814,69	48 164,65	A.I Fundusz jednostki	106 012 139,13	114 050 600,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	111 223 279,30	116 344 022,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 744 128,75	6 825 497,98
A.II.1 Środki trwałe	100 778 317,39	111 288 272,43	A.II.1 Zysk netto (+)	59 347 961,72	63 274 900,70
A.II.1.1 Grunty	12 520 580,08	12 268 796,15	A.II.2 Strata netto (-)	-51 603 832,97	-56 449 402,72
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 891 463,90	4 891 463,90	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 499 971,10	97 420 735,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	850 125,46	670 040,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	699 815,36	718 241,65	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	207 825,39	210 459,01	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 634 985,94	25 505 555,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 444 961,91	5 055 750,31	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	13 603 497,94	25 311 689,54
A.III Należności długoterminowe	28 488,00	180 841,68	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	622 317,16	638 076,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	435 200,00	435 200,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 694,92	7 273,81
A.IV.1 Akcje i udziały	435 200,00	435 200,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	446 492,94	464 842,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 968 221,32	2 105 372,86

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

2020-06-09

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

BeSTia

0EBB23C482D83DE1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 152 991,39	21 618 416,67
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	286 520,32	384 295,25
B Aktywa obrotowe	15 501 471,83	29 373 424,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 078,42	591,94
B.I Zapasy	11 036,75	20 921,95	D.II.8 Fundusze specjalne	117 181,47	92 820,44
B.I.1 Materiały	11 036,75	20 921,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	117 181,47	92 820,44
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	31 488,00	193 865,52
B.II Należności krótkoterminowe	4 961 550,12	7 280 079,59			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	242 164,27	233 673,36			
B.II.2 Należności od budżetów	15 304,70	15 311,94			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 704 009,15	7 031 094,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	404 780,21	528 519,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 383,19	1 164,56			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	403 382,52	527 354,65			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	14,50	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			

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

2020-06-09

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Magiera
(kierownik jednostki)

BeSTia

0EBB23C482D83DE1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 124 104,75	21 543 904,20			
Suma aktywów	127 391 253,82	146 381 654,02	Suma pasywów	127 391 253,82	146 381 654,02

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-09

(rok, miesiąc, dzień)

0EBB23C482D83DE1

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

BeSTia


2020-06-09

(rok, miesiąc, dzień)

0EBB23C482D83DE1

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Radlin ul.Rymera 15 44-310 Radlin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258658		Wysłać bez pisma przewodniego 64ABFF35FC9E57FC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 930 200,16	85 058 763,96	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	788 187,90	875 462,95	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	79 142 012,26	84 183 301,01	
B. Koszty działalności operacyjnej	70 899 256,00	77 958 313,11	
B.I. Amortyzacja	4 909 637,88	4 563 736,59	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 349 981,55	5 322 773,85	
B.III. Usługi obce	6 892 998,64	6 894 049,31	
B.IV. Podatki i opłaty	234 393,78	221 658,16	
B.V. Wynagrodzenia	28 710 523,63	31 010 137,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 706 164,02	7 311 988,73	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	408 654,24	443 737,99	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 803 640,39	20 246 115,66	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 883 261,87	1 944 115,47	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 030 944,16	7 100 450,85	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 057 869,90	3 351 770,49	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	256 246,00	101 544,11	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 801 623,90	3 250 226,38	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 846 673,76	3 773 785,81	

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

BeSTia

64ABFF35FC9E57FC

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 846 673,76	3 773 785,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 242 140,30	6 678 435,53
G.	Przychody finansowe	806 602,12	4 223 313,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	-160 202,43	3 098 016,64
G.III.	Inne	966 804,55	1 125 297,19
H.	Koszty finansowe	2 304 613,67	4 076 251,38
H.I.	Odsetki	1 179 194,99	1 413 146,61
H.II.	Inne	1 125 418,68	2 663 104,77
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 744 128,75	6 825 497,98
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 744 128,75	6 825 497,98

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy


2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Radlin ul.Rymera 15 44-310 Radlin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258658		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E8848A47D5212320 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		102 363 622,41	106 012 139,13
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		157 658 755,90	163 305 205,06
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		55 294 214,38	59 347 961,72
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		84 828 469,37	91 478 226,14
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		11 338 524,72	9 727 273,90
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		6 175 129,62	2 455 595,76
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		22 417,81	296 147,54
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		154 010 239,18	155 266 743,21
I.2.1. Strata za rok ubiegły		49 699 516,53	51 603 832,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		80 601 745,78	84 224 696,58
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		17 133 462,43	16 204 920,69
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		5 908 995,95	2 521 973,44
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		666 518,49	711 319,53
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		106 012 139,13	114 050 600,98

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 744 128,75	6 825 497,98
III.1.	zysk netto (+)	59 347 961,72	63 274 900,70
III.2.	strata netto (-)	-51 603 832,97	-56 449 402,72
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	113 756 267,88	120 876 098,96

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy


2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Radlin ul.Rymera 15 44-310 Radlin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258658		7DB24073507C8EF7 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	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	4 361 282,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Waldemar Józef Machnik

(główny księgowy)

2020.06.17

rok mies. dzień

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Waldemar Józef Machnik

(główny księgowy)

2020.06.17

rok mies. dzień

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto Radlin
1.2	siedzibę jednostki
	44-310 Radlin, ul. Rymera 15
1.3	adres jednostki
	44-310 Radlin, ul. Rymera 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zakresu działania Miasta należy:</p> <p>1) zapewnienie warunków należytego wykonywania zadań własnych, zadań zleconych, zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej i samorządowej (zadań powierzonych), zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia międzygminnego, zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia komunalnego zawartego z powiatem, które nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym, związkom komunalnym lub przekazane innym podmiotom na podstawie umów. Zapewnienie pomocy organom Miasta, w wykonywaniu ich zadań i kompetencji. W szczególności:</p> <p>a) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, zarządzeń, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Miasta,</p> <p>b) wykonywanie - na podstawie udzielonych upoważnień - czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań gminy,</p> <p>c) zapewnienie organom Miasta możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków,</p> <p>d) przygotowywanie uchwalenia i wykonywania budżetu Miasta, oraz innych</p>

aktów organów Miasta,

e) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał i zarządzeń organów Miasta,

f) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady, posiedzeń jej komisji oraz innych organów funkcjonujących w strukturze Miasta,

g) prowadzenie zbioru przepisów gminnych, dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu oraz w sieci Internet,

h) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności: przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji, prowadzenie wewnętrznego obiegu akt, przechowywanie akt, przekazywanie akt do archiwów, realizacja obowiązków i uprawnień służących Urzędowi jako pracodawcy.

2) zapewnienie obsługi finansowo-księgowej, administracyjno - organizacyjnej i gospodarczej dla jednostek organizacyjnych, zwanymi „jednostkami obsługiwanymi”, do których należą:

- Sportowa Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Komisji Edukacji Narodowej w Radlinie,
- Szkoła Podstawowa nr Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Radlinie,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Ziemi Radlińskiej w Radlinie,
- Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Gustawa Morcinka w Radlinie,
- Przedszkole Publiczne Nr 1 im. Gromadki Misia Uszatka w Radlinie,
- Przedszkole Publiczne Nr 2 im. Jasia i Małgosi w Radlinie,
- Przedszkole Publiczne Nr 3 im. Akademii Wesołych Bajtli w Radlinie,
- Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Radlinie;
- Świetlica Środowiskowa w Radlinie.

Zadania te obejmują :

a) sporządzanie zbiorczych, wymaganych analiz ekonomicznych i sprawozdań w zakresie działania jednostek obsługiwanym, a wymaganych odrębnymi przepisami,

b) udzielanie pomocy jednostkom obsługiwanym w zakresie przekazywania bieżących informacji dotyczących zmian w przepisach prawnych ich dotyczących

oraz organizowanie szkoleń w tym zakresie,

- c) administrowanie Domami Nauczyciela znajdującymi się na nieruchomościach szkolnych,
- d) pomoc w zakresie organizacji postępowań objętych przepisami ustawy o zamówieniach publicznych, do których przeprowadzenia są zobowiązane jednostki obsługiwane,
- e) organizowanie doradztwa prawnego dla jednostek obsługiwanych,
- f) pomoc jednostkom obsługiwanych w wykonywaniu zadań wnikających z wykonywania trwałego zarządu nieruchomością jednostki obsługiwanej,
- g) analiza i ustalanie potrzeb dla zapewnienia właściwych warunków działania we współpracy z jednostkami obsługiwanych,
- h) nadzór nad zabezpieczeniem mienia w jednostkach obsługiwanych,
- i) prowadzenie obsługi rachunków bankowych jednostek obsługiwanych,
- j) wykonywanie całości zadań jednostek obsługiwanych, wynikających z obowiązującej ustawy o rachunkowości,
- k) przygotowanie i realizacja wypłat wynagrodzeń pracowniczych, dla pracowników jednostek obsługiwanych, na podstawie przekazywanych danych,
- l) naliczanie i odprowadzanie związanych z wynagrodzeniami pracowniczymi zobowiązań na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Pracy, Urzędu Skarbowego, zajęć komorniczych i sądowych, itp.,
- ł) prowadzenie obsługi finansowo-księgowej Zakładowych Funduszy Świadczeń Socjalnych jednostek obsługiwanych,
- m) prowadzenie obsługi finansowo – księgowej Pracowniczej Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej pracowników oświaty,
- n) rozliczanie realizacji środków zewnętrznych pozyskanych przez jednostki obsługiwane.

3) realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa oświatowego, a w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz przyjętych planów rozwoju placówek przedszkolnych. Realizacja zajęć dydaktyczno-wychowawczo-opiekuńczych w w/w placówkach.

Do głównych zadań należą:

- a) wspomaganie indywidualnego rozwoju dziecka,

b) wspomaganie rodziny w wychowaniu dziecka,

c) przygotowanie dziecka do nauki w szkole.

Przedszkola współpracują z innymi jednostkami z systemu oświaty- przedszkolami i szkołami, jednostkami pomocy społecznej, Ogniskiem Pracy Pozaszkolnej oraz innymi jednostkami z sektora kultury.

4) realizacja celów i zadań określonych w Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka, Międzynarodowym Pakcie Praw Obywatelskich i Politycznych oraz Konwencji o Prawach Dziecka, Ustawie Prawo oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności w podstawie programowej i Programie wychowawczo-profilaktycznym placówek szkolnych, których najważniejszym celem kształcenia jest dbałość o integralny rozwój biologiczny, poznawczy, emocjonalny, społeczny i moralny uczniów.

Główne cele i zadania określone są przepisami prawa i realizowane we współpracy z rodzicami. Należą do nich w szczególności:

a) bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania,

b) prowadzenie rekrutacji uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,

c) zatrudnianie nauczycieli posiadających kwalifikacje określone odrębnymi przepisami,

d) dostęp do wiedzy, która umożliwia uczniom dalszą edukację i korzystanie z zasobów informacyjnych cywilizacji oraz rozwijanie zdolności i zainteresowań,

e) umożliwienie nabywania umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,

f) wspomaganie rodziny w jej wychowawczej roli,

g) kształcenie uniwersalnych zasad etycznych i odpowiedzialność za swoje czyny.

Szkoły współpracują z innymi jednostkami z systemu oświaty- przedszkolami i szkołami, jednostkami pomocy społecznej, Ogniskiem Pracy Pozaszkolnej oraz innymi jednostkami z sektora kultury.

5) realizacja celów i zadań z zakresu wspierania rodziny w sprawowaniu jej podstawowych funkcji, zapewniania pomocy rodzinie i dzieciom, współpracy ze szkołą, ośrodkiem pomocy społecznej, policją i innymi instytucjami zajmującymi się rozwiązywaniem problemów wychowawczych, zaspokajania potrzeb dziecka: bytowych, rozwojowych, w tym emocjonalnych, społecznych, religijnych,

pozwalających na korzystanie z przysługujących na podstawie odrębnych przepisów świadczeń zdrowotnych i kształcenia.

Świetlica – jako placówka wsparcia dziennego jest zobowiązana do tworzenia dzieciom warunków fizycznego, psychicznego, poznawczego rozwoju, poszanowania podmiotowości dziecka, zapewnienie poczucia bezpieczeństwa oraz dbałości o poszanowanie i podtrzymywanie związków emocjonalnych dziecka z rodzicami i rodzeństwem. Wychowawcy placówki uczą poszanowania tradycji, planowania i organizowania codziennych zajęć oraz czasu wolnego, nawiązywania więzi uczuciowych i związków interpersonalnych. Placówka przygotowuje dzieci do podejmowania odpowiedzialności za własne postępowanie, uczy samodzielności oraz wyrównuje deficyty rozwojowe dzieci.

6) realizacja zadań edukacyjnych, wychowawczych, kulturalnych, profilaktycznych, opiekuńczych, prozdrowotnych, sportowych i rekreacyjnych poprzez:

a) prowadzenie zajęć wspierających rozwój dzieci i młodzieży,

b) organizowanie dla wychowanków i innej młodzieży: imprez, przeglądów, wystaw, festiwali, warsztatów, plenerów, happeningów, prelekcji, różnych form prezentacji dorobku artystycznego wychowanków ogniska pracy pozaszkolnej, wypoczynku i rekreacji dzieci i młodzieży szczególnie podczas wakacji i ferii zimowych, działań alternatywnych wśród dzieci i młodzieży zagrożonych uzależnieniami i niedostosowaniem społecznym,

c) realizowanie programów edukacyjnych i profilaktyczno-wychowawczych.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej współpracuje z rodzinami wychowanków, placówkami kulturalno-oświatowymi, instytucjami, organizacjami pozarządowymi oraz środowiskiem lokalnym przez: wspólną organizację imprez, konkursów, festiwali, wystaw, przeglądów, pokazów, korowodów, małych form wypoczynku, udział wychowanków w wymianach międzynarodowych w ramach różnych programów edukacyjnych, udział wychowanków w przedsięwzięciach i imprezach organizowanych przez inne placówki lub instytucje lokalne, działanie na rzecz środowiska, zachęcanie rodziców do aktywnego uczestnictwa w działaniach placówki.

7) realizacja zadań z zakresu świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów,

pomocy osobom uprawnionym do alimentów, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wspierania rodziny i systemie pieczy zastępczej, pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, rządowych programów pomocy społecznej i gminnych programów osłonowych oraz projektów współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej. Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości oraz wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.

Ośrodek Pomocy Społecznej współpracuje z organizacjami społecznymi i pozarządowymi, Kościołem Katolickim i innymi kościołami, związkami wyznaniowymi oraz osobami fizycznymi i prawnymi.

8) programowanie i realizacja wszelkich usług dla mieszkańców Miasta Radlin z zakresu sportu, rekreacji i kultury fizycznej, przy ścisłym współdziałaniu z organizacjami kultury fizycznej i sportu. Udostępnianie bazy sportowej i rekreacyjnej zgodnie z zapotrzebowaniem społecznym dla: klubów i związków sportowych, organizacji kultury fizycznej, innych organizacji społecznych i zawodowych, placówek oświatowych, osób fizycznych. Prowadzenie działalności programowej i reklamowej zakresu działalności Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji. Właściwa eksploatacja, konserwacja i rozbudowa bazy sportowej i rekreacyjnej na terenie swojego działania. Prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu w tym m.in. poprzez organizację turniejów i festynów sportowych oraz innych imprez rekreacyjno-sportowych. Prowadzenie działalności usługowo-gospodarczej i pomocniczej celem zapewnienia prawidłowego funkcjonowania i rozwoju Ośrodka.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji swoją działalność prowadzi na następujących obiektach:

- „Dom Sportu” przy ul. Korfantego 17,
- obiekt „Sokolnia” przy ul. Sokolska 6,
- boiska sportowe przy ul. Mariackiej,
- boisko „Orlik” w Szluchcie,

	<ul style="list-style-type: none"> • boisko rekreacyjne „Reden” przy ul. Rydułtowskiej, • skatepark przy ul. Solskiego. <p>9) utrzymanie dróg miejskich, terenów zielonych, kanalizacji oraz budynków komunalnych – działania te realizuje Zakład Gospodarki Komunalnej.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1) Dokumenty, które wpłyną do Urzędu do dnia bilansowego włącznie, a dotyczą roku ubiegłego winny być ujęte w roku, którego dotyczą. W przypadku zakupu towarów lub usług, gdy data sprzedaży dotyczy roku następnego należy dokument ująć w roku następnym. Zgodnie z zasadą istotności powyższe nie ma znaczącego wpływu na wynik finansowy.</p> <p>Dokumenty dotyczące miesiąca grudnia księguje się w roku, którego dotyczą z wyjątkiem faktur gdzie nie można przypisać kosztów do konkretnego okresu, faktury te ujmuje się w dacie ich wystawienia.</p> <p>Zakupione materiały zalicza się w koszty w momencie zakupu. Materiały oddane do zużycia traktuje się jako zużyte.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji i umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku według obowiązujących stawek amortyzacyjnych. W jednostce stosuje się metodę amortyzacji liniowej, zasady amortyzacji określone w przepisach o rachunkowości przyjmując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne niskocenne podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł. i okresie użytkowania dłuższym niż rok są ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w użytkowaniu. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o wartości mniejszej/równej 1.000,00 zł. o charakterze</p>

wyposażenia biura, księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł. i okresie używania dłuższym niż rok finansowane są z wydatków majątkowych.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanych o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów. Grunty i prawo wieczystego użytkowania wg cen nabycia. Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Poniesione koszty zaniechanych środków trwałych w budowie odpisuje się w ciężar funduszu jednostki.

Zwroty wydatków dokonane w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek budżetu i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.

Należności dotyczące rozliczenia wydatków za lata poprzednie wynikające z faktur korygujących są rozliczane z kontrahentem w płatnościach roku bieżącego, w związku z czym wydatki danego roku są dokonywane po uwzględnieniu nadpłaty z lat poprzednich.

Koszty prenumeraty czasopism i innych wydawnictw na rok następny księgowane są bezpośrednio w koszty rodzajowe w momencie ich powstania.

Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów pod warunkiem, że nie mają istotnego wpływu na wynik finansowy i są powtarzalne.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się poprzez ustalenie kwoty należności (podatkowych i niepodatkowych), których termin zapłaty przekroczył rok. Od należności podatkowych objętych hipoteką przymusową i roszczeń spornych dokonuje się odpisu w wysokości 100%. Od pozostałych należności, których termin zapłaty przekroczył rok dokonuje się odpisu w wysokości 80%. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio

do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

2) Zasady wyceny aktywów i pasywów placówek oświatowych.

Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do używania (w dniu opracowywania polityki rachunkowości są to środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza 10.000,00 zł., stosownie do treści ustawy o podatkach dochodowych).

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się niezależnie od wartości :

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) odzież i umundurowanie,
- d) meble i dywany,
- e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do używania.

Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – spełniającą jedną z następujących przesłanek:

- a) sprzęt i urządzenia elektryczne posiadające indywidualne numery fabryczne,
- b) pozostałe środki trwałe, będące pomocami dydaktycznymi, o wartości jednostkowej powyżej 1.500,00 zł.,
- c) pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 1.000,00 zł.,

d) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 1.000,00 zł.
Wartość początkową ulepszonych, na skutek modernizacji lub przebudowy, środków trwałych podwyższa się :

- a) w przypadku budynków – o sumę wydatków na ich ulepszenie,
- b) w przypadku innych, rzeczowych środków trwałych – o sumę wydatków na ich ulepszenie, jeżeli przekroczyła ona 50% wartości początkowej środka trwałego.

Materiały i towary wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu chyba, że metoda ta prowadzi do zniekształcenia stanu aktywów i wyniku finansowego. W powyższej sytuacji należy stosować ceny nabycia.

Kosztami zakupu materiałów i usług w przeważającej części obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Stosuje się jednak pewnego rodzaju uproszczenia, nie mające ujemnego wpływu na wynik finansowy:

- a) ponoszone koszty w jednostce ujmuje się tylko na kontach zespołu 4, które pozwalają na prawidłowe sporządzenie sprawozdań finansowych,
- b) nie prowadzi się ujmowania kosztów na koncie 640 „Międzyokresowe rozliczenia kosztów”, gdyż wszystkie operacje co roku są powtarzalne,
- c) koszty prenumeraty czasopism na rok następny księgowane są w okresie poniesienia wydatków bez rozliczenia ich w czasie na koncie 640,
- d) gospodarką magazynową obejmuje się zakupy opału oraz żywności związanej z wyżywieniem na jednostkach posiadających kuchnie- nie obejmuje się zakupów drobnych, materiałów biurowych, gospodarczych. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie – zostają wydane bezpośrednio do zużycia pracownikom.

W celu zapewnienia ciągłości zapisów, na koniec roku stosuje się uproszczenia, które również nie mają ujemnego wpływu na wynik finansowy, ponieważ zdarzenia te powtarzają się w każdym roku budżetowym. Do zdarzeń tych zaliczamy :

- a) faktury, rachunki, noty księgowe wystawione lub o dacie sprzedaży z dniem 31 grudnia, a wpływające do jednostki w nowym roku, są księgowane w koszty roku, którego dotyczą,
- b) faktury, rachunki, noty księgowe wystawione z datą nowego roku, a dotyczą zdarzeń za rok poprzedni, są księgowane pod datą 31 grudnia ,
- c) faktury , rachunki łączone – koszty na przełomie roku będą ujmowane w roku z

którego jest większość kosztów,

d) dokumenty wpływające w miesięcznych okresach sprawozdawczych do księgowości w okresie do 5 -go danego miesiąca, a dotyczące okresu poprzedniego zostają ujęte w miesiącu poprzednim, a przyjęte po tym terminie w okresie następnym (miesiącu w którym zostały przyjęte).

3) Aktywa i pasywa Ośrodka Pomocy Społecznej wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Dla należności od dłużników alimentacyjnych ustala się metodę wyceny należności z uwagi na wiek należności tzw. "zasadę wiekowania" zależnie od okresu zalegania w latach:

a) do roku zalegania z płatnością – brak odpisu aktualizującego,

b) powyżej roku zalegania z płatnością a wpłaty są dokonywane przynajmniej raz w roku – brak odpisu aktualizującego,

c) powyżej roku zalegania z płatnością i brak wpłat (dwa lata i więcej) – odpis aktualizujący 100% wraz z naliczonymi odsetkami.

Ustala się dolną granicę wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie nie niższym niż 500,00 zł. (cena jednostkowa brutto).

Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł. do 10 000,00 zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, a odpisy umorzeniowe dokonuje w miesiącu przyjęcia do używania. Składniki majątku powyżej 10 000,00 zł. zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych ujmując je w ewidencji bilansowej aktywów i dokonując odpisów amortyzacyjnych od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych.

Ośrodek prowadzi zbiorcze ujmowanie kosztów na koncie 640 „Międzyokresowe rozliczenia kosztów” (obejmujące okresy zasiłkowe, a w przypadku decyzji dłuższych niż 2 lata kalendarzowe ujmuje się koszty tylko do końca roku następującego po roku bilansowym. Pozostałą część decyzji się angażuje (zapisy konta 999). Rozwiązanie to stosuje się ze względu na pozycję w bilansie po stronie aktywów w grupie aktywów obrotowych Rozliczeń Międzyokresowych nie

obejmujących Długoterminowych Rozliczeń Międzyokresowych) w korespondencji z kontem 240 „Pozostałe rozrachunki” tylko dla decyzji administracyjnych określających wysokość przyznawanych świadczeń tj. np. zasiłków okresowych, stałych, celowych, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, świadczeń pieniężnych i innych rodzajowo świadczeń w celu prawidłowego ujęcia zdarzeń gospodarczych. Dla pozostałych kosztów nie prowadzi się ewidencji na koncie 640, gdyż wszystkie operacje co roku są powtarzalne w trakcie roku budżetowego.

4) Aktywa i pasywa Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki Trwałe to składniki stanowiące własność jednostki MOSiR, lub w stosunku, do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie otrzymując je w Trwały Zarząd.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
- otrzymane w drodze darowizny – w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w dokumencie.

Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

Zakup gotowych środków trwałych, zdatnych w momencie zakupu do użytkowania o wartości od kwoty 10.000,00 zł. traktuje się jako zakupy inwestycyjne. Zakupiony środek trwały wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia.

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych.

5) W Zakładzie Gospodarki Komunalnej środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane bezpłatnie) wycenia się wg: cen nabycia, kosztów wytworzenia (modernizacji, poniesionych nakładów inwestycyjnych), natomiast środki trwałe otrzymane bezpłatnie stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji wg ceny wynikającej z dokumentów przekazania.

	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Na dzień powstania należności ujmuje się je w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności inne niż z tytułu czynszów mieszkaniowych wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z tym, że odsetki nalicza się nie rzadziej niż raz na cztery miesiące. Ponadto na dzień bilansowy dokonuje się aktualizacji należności z tytułu czynszów lokali mieszkalnych w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 100% - w odniesieniu do należności przedawnionych oraz przewidzianych do umorzenia w związku z bezskuteczną egzekucją, • 80% - w odniesieniu do pozostałych należności czynszowych. <p>W zakładzie przyjęto zasadę tworzenia rezerw na wydatki przyszłych okresów tj. rezerwy takie będą tworzone tylko w przypadku planowanych remontów sprzętu, których przewidywana wartość ujęta w planie finansowym będzie przekraczała 2 % wartości całego planu wydatków.</p>
5.	inne informacje
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg wycen powstałych w 2019 r.:

	<p>1) Urząd Miasta: - grunty 30 669,00 zł., - grunty wraz z budynkiem (wycena łączna) 8 553 029,00 zł.</p> <p>2) Świetlica Środowiskowa: - grunt zabudowany budynkiem administracyjno-socjalnym o pow. użytkowej 176,75 m2 i kubaturze 1 482,30 m2 – wartość nieruchomości 965.498,00 zł.</p>										
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
	Nie dotyczy										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie										
	Nieruchomości Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste Miastu Radlin to powierzchnia 19,474 ha wartość 1 436 893,59 zł.										
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu										
	<p>1) W Urzędzie Miasta wartość obcych środków trwałych przyjętych na podstawie umów na dzień 31.12.2019 r. wyniosła 115 799,05 zł.</p> <p>2) Ośrodek Pomocy Społecznej:</p> <table border="1" data-bbox="319 1243 1375 1686"> <thead> <tr> <th colspan="2">Środki obce - stan na 31.12.2019 r.</th> </tr> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość wg umowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2 KSEROKOPIARKI</td> <td>11 000,00 netto</td> </tr> <tr> <td>2 TERMINALE MOBILNE</td> <td>2 938,56 brutto</td> </tr> <tr> <td>ZESTAW URZĄDZEŃ TELEKOMUNIKACYJNYCH</td> <td>2 840,00 brutto</td> </tr> </tbody> </table>	Środki obce - stan na 31.12.2019 r.		Wyszczególnienie	Wartość wg umowy	2 KSEROKOPIARKI	11 000,00 netto	2 TERMINALE MOBILNE	2 938,56 brutto	ZESTAW URZĄDZEŃ TELEKOMUNIKACYJNYCH	2 840,00 brutto
Środki obce - stan na 31.12.2019 r.											
Wyszczególnienie	Wartość wg umowy										
2 KSEROKOPIARKI	11 000,00 netto										
2 TERMINALE MOBILNE	2 938,56 brutto										
ZESTAW URZĄDZEŃ TELEKOMUNIKACYJNYCH	2 840,00 brutto										

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																	
	10 udziałów w Radlińskiej Strefie Aktywności Gospodarczej – 435 200,00 zł.																																	
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)																																	
	<p>1) Urząd Miasta :</p> <table border="1" data-bbox="316 705 1374 954"> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 705 1374 768">Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 768 719 826">Grupa należności</td> <td data-bbox="719 768 1043 826">Stan na początek roku</td> <td data-bbox="1043 768 1374 826">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 826 719 889">Należności krótkoterminowe</td> <td data-bbox="719 826 1043 889">3 388 189,65</td> <td data-bbox="1043 826 1374 889">4 808 980,45</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 889 719 954">Należności długoterminowe</td> <td colspan="2" data-bbox="719 889 1374 954">Nie dotyczy</td> </tr> </table> <p>2) Ośrodek Pomocy Społecznej:</p> <table border="1" data-bbox="316 1066 1374 1386"> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 1066 1374 1128">Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 1128 719 1191">Grupa należności</td> <td data-bbox="719 1128 1043 1191">Stan na początek roku</td> <td data-bbox="1043 1128 1374 1191">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 1191 719 1254">Pozostałe należności</td> <td data-bbox="719 1191 1043 1254">4 796 328,08</td> <td data-bbox="1043 1191 1374 1254">3 447 667,02</td> </tr> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 1254 1374 1386">Odpisów dotyczą należności wraz z odsetkami dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej zgodnie z zasadą wiekowania.</td> </tr> </table> <p>3) Zakład Gospodarki Komunalnej;</p> <table border="1" data-bbox="316 1498 1374 1711"> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 1498 1374 1561">Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 1561 719 1624">Grupa należności</td> <td data-bbox="719 1561 1043 1624">Stan na początek roku</td> <td data-bbox="1043 1561 1374 1624">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 1624 719 1711">Należności z tytułu dostaw i usług</td> <td data-bbox="719 1624 1043 1711">459 047,05</td> <td data-bbox="1043 1624 1374 1711">467 653,49</td> </tr> </table>	Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok			Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Należności krótkoterminowe	3 388 189,65	4 808 980,45	Należności długoterminowe	Nie dotyczy		Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok			Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pozostałe należności	4 796 328,08	3 447 667,02	Odpisów dotyczą należności wraz z odsetkami dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej zgodnie z zasadą wiekowania.			Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok			Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Należności z tytułu dostaw i usług	459 047,05	467 653,49
Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok																																		
Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																
Należności krótkoterminowe	3 388 189,65	4 808 980,45																																
Należności długoterminowe	Nie dotyczy																																	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok																																		
Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																
Pozostałe należności	4 796 328,08	3 447 667,02																																
Odpisów dotyczą należności wraz z odsetkami dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej zgodnie z zasadą wiekowania.																																		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2019 rok																																		
Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																
Należności z tytułu dostaw i usług	459 047,05	467 653,49																																

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																							
	Nie dotyczy																							
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																							
	Zobowiązania wg okresów wymagalności																							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Zobowiązania</th> <th colspan="3">Okres wymagalności</th> <th rowspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td style="text-align: right;">128 000,00</td> <td style="text-align: right;">62 118,60</td> <td></td> <td style="text-align: right;">190 118,60</td> </tr> <tr> <td>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</td> <td style="text-align: right;">5 700 000,00</td> <td style="text-align: right;">5 570 000,00</td> <td style="text-align: right;">30 780 000,00</td> <td style="text-align: right;">42 050 000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Razem</td> <td style="text-align: right;">5 828 000,00</td> <td style="text-align: right;">5 632 118,60</td> <td style="text-align: right;">30 780 000,00</td> <td style="text-align: right;">42 240 118,60</td> </tr> </tbody> </table>	Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Kredyty i pożyczki	128 000,00	62 118,60		190 118,60	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 700 000,00	5 570 000,00	30 780 000,00	42 050 000,00	Razem	5 828 000,00	5 632 118,60	30 780 000,00	42 240 118,60
Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem																				
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat																					
Kredyty i pożyczki	128 000,00	62 118,60		190 118,60																				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 700 000,00	5 570 000,00	30 780 000,00	42 050 000,00																				
Razem	5 828 000,00	5 632 118,60	30 780 000,00	42 240 118,60																				
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																							
	Nie dotyczy																							
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																							
	<p>Deklaracja wekslowa do kredytu w rachunku bieżącym Bank Spółdzielczy Jastrzębie-Zdrój – 2 500 000,00 zł.</p> <p>Deklaracja wekslowa do umowy pożyczki nr 293/2017/99/OA/no/P WFOŚiGW – 385 388,00 zł.</p> <p>Hipoteka umowna – 6 180 405,00 zł.</p>																							

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																		
	Poręczenie za spłatę pożyczki z WFOŚiGW – 4 361 282,00 zł.																		
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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="3" style="text-align: center;">Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</th> </tr> <tr> <th style="width: 40%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 30%;">Stan na początek roku</th> <th style="width: 30%;">Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>- świadczenia pomoc społeczna</td> <td style="text-align: right;">160 016,25</td> <td style="text-align: right;">491 920,08</td> </tr> <tr> <td>- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny</td> <td style="text-align: right;">3 369 982,90</td> <td style="text-align: right;">3 346 048,32</td> </tr> <tr> <td>- świadczenia wychowawcze</td> <td style="text-align: right;">6 594 105,60</td> <td style="text-align: right;">17 705 935,80</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Ogółem</td> <td style="text-align: right;">10 124 104,75</td> <td style="text-align: right;">21 543 904,20</td> </tr> </tbody> </table>	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów			Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	- świadczenia pomoc społeczna	160 016,25	491 920,08	- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	3 369 982,90	3 346 048,32	- świadczenia wychowawcze	6 594 105,60	17 705 935,80	Ogółem	10 124 104,75	21 543 904,20
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów																			
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																	
- świadczenia pomoc społeczna	160 016,25	491 920,08																	
- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	3 369 982,90	3 346 048,32																	
- świadczenia wychowawcze	6 594 105,60	17 705 935,80																	
Ogółem	10 124 104,75	21 543 904,20																	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	<p>Zabezpieczenia należytego wykonania umowy w formie gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych stan na 31.12.2019 – 2 815 746,17 zł.</p> <p>Gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe zapłaty wadium stan na 31.12.2019 – 106 000,00 zł.</p> <p>Zakład Gospodarki Komunalnej – 37 580,49 zł.</p>																		

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>odprawy emerytalne</td> <td>179 302,96</td> </tr> <tr> <td>odprawy pośmiertne</td> <td>654,50</td> </tr> <tr> <td>odprawy zwolnionych</td> <td>17 790,00</td> </tr> <tr> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>481 193,91</td> </tr> <tr> <td>ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td> <td>37 698,16</td> </tr> <tr> <td>ekwiwalenty za używanie odzieży i obuwia roboczego</td> <td>7 347,38</td> </tr> <tr> <td>Ogółem:</td> <td>723 986,91</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	odprawy emerytalne	179 302,96	odprawy pośmiertne	654,50	odprawy zwolnionych	17 790,00	nagrody jubileuszowe	481 193,91	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	37 698,16	ekwiwalenty za używanie odzieży i obuwia roboczego	7 347,38	Ogółem:	723 986,91
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																
odprawy emerytalne	179 302,96																
odprawy pośmiertne	654,50																
odprawy zwolnionych	17 790,00																
nagrody jubileuszowe	481 193,91																
ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	37 698,16																
ekwiwalenty za używanie odzieży i obuwia roboczego	7 347,38																
Ogółem:	723 986,91																
1.16.	inne informacje																
	<p>Niewypłacone odszkodowania ul. Letnia - 1 393,29 zł.</p> <p>Niewypłacone odszkodowania ul. Odległa - 1 881,00 zł.</p> <p>Niewypłacone odszkodowania ul. Kwiatowa - 271,20 zł.</p> <p>Kwota podatku od nieruchomości od budowli rozpatrywana w trybie skargi kasacyjnej przez NSA w Warszawie – 8 997 785,54 zł.</p> <p>Odszkodowania za tereny przyjęte pod inwestycję (decyzje nieostateczne – odwołanie do SKO) 8 298,00 zł.</p> <p>Weksel in blanco od partnera projektu z dofinansowaniem UE – do czasu zakończenia procedur rozliczeniowych i kontrolnych – 551 676,46 zł.</p>																
2.																	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																
	Nie dotyczy																
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 w roku 2019 – 9 718 934,27 zł.																

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody: Szkody górnicze – kopalnia 76 843,00 zł.
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W sprawozdaniu rachunku zysków i strat, w pozycji „Przychody finansowe” znaczna różnica kwot stanu na początek roku a stanu na koniec roku wynika z dokonania rozwiązania odpisów aktualizujących należności dłużników dokonanych w poprzednich latach i dokonanie odpisów za rok 2019 zgodnie z zasadą wiekowania stosowaną w jednostce i zarachowanych na pozostałe koszty operacyjne.

Rodzaj środków trwałych	Wartość na dzień 31.12.2017 r.	Zwiększenia Wartości	Zmniejszenia wartości	Saldo	Wartość na dzień 31.12.2018 r.	Umorzenie narastająco Na 31.12.2018 r.	Wartość bilansowa netto Na 31.12.2018
KŚT 0 Grunty	12 791 299,68	423 441,56	636 605,82	-213 164,26	12 578 135,42	309 339,27	12 268 796,15
KŚT 1,2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122 343 792,81	14 931 074,14	178 625,00	14 752 449,14	137 096 241,95	39 675 506,64	97 420 735,31
KŚT 3,4,5,6 Urządzenia techniczne i maszyny	3 819 343,25	111 537,16	599 781,47	-488 244,31	3 331 098,94	2 661 058,63	670 040,31
KŚT 7 Środki transportu	2 172 154,26	193 856,18	150 075,64	43 780,54	2 215 934,80	1 497 693,15	718 241,65
KŚT 8 Inne środki trwałe	1 459 102,92	99 773,00	34 450,31	65 322,69	1 524 425,61	1 313 966,60	210 459,01
Pozostałe środki trwałe	4 630 364,44	397 133,06	244 561,41	152 571,65	4 782 936,09	4 782 936,09	0,00
Wartości niematerialne i prawne	2 064 554,29	355 320,90	292 645,26	62 675,64	2 127 229,93	2 079 065,28	48 164,65
Zbiory biblioteczne	774 680,41	81 371,52	232 446,73	-151 075,21	623 605,20	623 605,20	0,00
Środki trwałe w budowie	10 444 961,91	8 203 156,14	13 592 367,74	-5 389 211,60	5 055 750,31	0,00	5 055 750,31
Razem Aktywa trwałe	160 500 253,97	24 796 663,66	15 961 559,38	8 835 104,28	169 335 358,25	52 943 170,86	116 392 187,39

Waldemar
Józef
Machnik

Elektronicznie
podpisany przez
Waldemar Józef
Machnik
Data: 2020.06.09
12:28:25 +02'00'

Barbara
Magiera

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Magiera
Data: 2020.06.09
12:51:33 +02'00'