


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 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 415BC312A7800948 
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	2 800 276,44	9 863 462,63	I Zobowiązania	45 829 427,10	48 399 356,19
I.1 Środki pieniężne	2 800 276,44	9 863 462,63	I.1 Zobowiązania finansowe	44 404 118,60	48 177 342,49
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 800 276,44	9 863 462,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 164 000,00	3 401 223,89
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	42 240 118,60	44 776 118,60
II Należności i rozliczenia	456 311,20	573 949,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	68 627,48	111 271,13
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 356 681,02	110 742,57
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-42 433 077,51	-38 488 075,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-7 302 765,32	3 945 001,76
II.2 Należności od budżetów	443 960,67	560 244,34	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 945 001,76
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	12 350,53	13 705,58	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-7 302 765,32	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 355 877,95	737 223,89	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	174 845,63	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-35 305 157,82	-42 433 077,51
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 216 116,00	1 263 356,00
Suma aktywów	4 612 465,59	11 174 636,44	Suma pasywów	4 612 465,59	11 174 636,44

Waldemar Józef Machnik
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
zarząd

BeSTia

415BC312A7800948

Strona 1 z 2

Waldemar Józef Machnik

skarbnik

2021-04-28


rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera

zarząd

BeSTia

415BC312A7800948

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Radlin ul.Rymera 15 44-310 Radlin	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 7F55664FAE5FA78F 
Numer identyfikacyjny REGON 276258658	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	117 008 229,07	119 060 215,81	A Fundusz	120 876 098,96	121 771 695,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	48 164,65	24 082,33	A.I Fundusz jednostki	114 050 600,98	111 702 154,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	116 344 022,74	118 331 040,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 825 497,98	10 069 541,06
A.II.1 Środki trwałe	111 288 272,43	111 414 592,80	A.II.1 Zysk netto (+)	63 274 900,70	76 059 188,56
A.II.1.1 Grunty	12 268 796,15	12 400 699,47	A.II.2 Strata netto (-)	-56 449 402,72	-65 989 647,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 891 463,90	4 885 927,26	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	97 420 735,31	97 801 943,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	670 040,31	514 299,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	718 241,65	512 473,59	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	210 459,01	185 177,11	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 505 555,06	16 103 848,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 055 750,31	6 916 447,94	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	25 311 689,54	15 802 809,06
A.III Należności długoterminowe	180 841,68	269 892,74	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	638 076,15	728 256,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	435 200,00	435 200,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 273,81	10 750,30
A.IV.1 Akcje i udziały	435 200,00	435 200,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	464 842,42	494 543,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 105 372,86	2 261 049,56

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

BeSTia

7F55664FAE5FA78F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 618 416,67	11 821 041,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	384 295,25	306 828,51
B Aktywa obrotowe	29 373 424,95	18 815 328,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	591,94	331,30
B.I Zapasy	20 921,95	31 068,91	D.II.8 Fundusze specjalne	92 820,44	180 007,68
B.I.1 Materiały	20 921,95	31 068,91	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 820,44	180 007,68
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	193 865,52	301 039,85
B.II Należności krótkoterminowe	7 280 079,59	6 610 859,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	233 673,36	254 878,40			
B.II.2 Należności od budżetów	15 311,94	10 314,67			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 031 094,29	6 345 666,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	528 519,21	437 347,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 164,56	640,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	527 354,65	436 707,81			
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			

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

BeSTia

7F55664FAE5FA78F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	21 543 904,20	11 736 053,05			
Suma aktywów	146 381 654,02	137 875 544,66	Suma pasywów	146 381 654,02	137 875 544,66

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

7F55664FAE5FA78F

Barbara Magiera

(kierownik jednostki)

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

BeSTia


2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

7F55664FAE5FA78F

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 dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258658		Wysłać bez pisma przewodniego 85E8D288BF598FB4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	85 058 763,96	97 642 403,81	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	875 462,95	0,00	
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	84 183 301,01	97 642 403,81	
B. Koszty działalności operacyjnej	77 958 313,11	87 949 049,81	
B.I. Amortyzacja	4 563 736,59	4 795 500,67	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 322 773,85	4 772 230,58	
B.III. Usługi obce	6 894 049,31	8 887 511,53	
B.IV. Podatki i opłaty	221 658,16	185 494,45	
B.V. Wynagrodzenia	31 010 137,35	33 130 514,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 311 988,73	7 891 950,16	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	443 737,99	393 962,07	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 246 115,66	25 634 665,17	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 944 115,47	2 257 220,83	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 100 450,85	9 693 354,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 351 770,49	4 830 576,02	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	101 544,11	55 085,77	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 250 226,38	4 775 490,25	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 773 785,81	1 656 594,55	

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

BeSTia

85E8D288BF598FB4

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 773 785,81	1 656 594,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 678 435,53	12 867 335,47
G.	Przychody finansowe	4 223 313,83	-85 778,55
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 098 016,64	-1 389 389,81
G.III.	Inne	1 125 297,19	1 303 611,26
H.	Koszty finansowe	4 076 251,38	2 712 015,86
H.I.	Odsetki	1 413 146,61	2 344 587,38
H.II.	Inne	2 663 104,77	367 428,48
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 825 497,98	10 069 541,06
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)	6 825 497,98	10 069 541,06

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy


2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2021-04-30
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 dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 06C37D6B20C600D6 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	106 012 139,13	114 050 600,98	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	163 305 205,06	169 968 423,63	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	59 347 961,72	63 274 900,70	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	91 478 226,14	96 799 438,47	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 727 273,90	6 655 598,04	
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	2 455 595,76	3 238 485,42	
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	296 147,54	1,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	155 266 743,21	172 316 869,92	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	51 603 832,97	56 449 402,72	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	84 224 696,58	100 772 686,93	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 204 920,69	11 697 201,43	
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	2 521 973,44	2 946 888,82	
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	711 319,53	450 690,02	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	114 050 600,98	111 702 154,69	

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 825 497,98	10 069 541,06
III.1.	zysk netto (+)	63 274 900,70	76 059 188,56
III.2.	strata netto (-)	-56 449 402,72	-65 989 647,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	120 876 098,96	121 771 695,75

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy


2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Barbara Magiera
kierownik jednostki

Waldemar Józef Machnik
główny księgowy

2021-04-30
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: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258658		1B406E825CB1113F 

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	1 804 025,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Waldemar Józef Machnik
(główny księgowy)

2021.05.07
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)

2021.05.07

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>

- d) przygotowywanie uchwalenia i wykonywania budżetu Miasta, oraz innych 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

<p>przepisami,</p> <p>b) udzielanie pomocy jednostkom obsługiwanym w zakresie przekazywania bieżących informacji dotyczących zmian w przepisach prawnych ich dotyczących oraz organizowanie szkoleń w tym zakresie,</p> <p>c) administrowanie Domami Nauczyciela znajdującymi się na nieruchomościach szkolnych,</p> <p>d) pomoc w zakresie organizacji postępowań objętych przepisami ustawy o zamówieniach publicznych, do których przeprowadzenia są zobowiązane jednostki obsługiwane,</p> <p>e) organizowanie doradztwa prawnego dla jednostek obsługiwanych,</p> <p>f) pomoc jednostkom obsługiwanym w wykonywaniu zadań wnikających z wykonywania trwałego zarządu nieruchomością jednostki obsługiwanej,</p> <p>g) analiza i ustalanie potrzeb dla zapewnienia właściwych warunków działania we współpracy z jednostkami obsługiwanymi,</p> <p>h) nadzór nad zabezpieczeniem mienia w jednostkach obsługiwanych,</p> <p>i) prowadzenie obsługi rachunków bankowych jednostek obsługiwanych,</p> <p>j) wykonywanie całości zadań jednostek obsługiwanych, wynikających z obowiązującej ustawy o rachunkowości,</p> <p>k) przygotowanie i realizacja wypłat wynagrodzeń pracowniczych, dla pracowników jednostek obsługiwanych, na podstawie przekazywanych danych,</p> <p>l) naliczanie i odprowadzanie związanych z wynagrodzeniami pracowniczymi zobowiązań na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Pracy, Urzędu Skarbowego, zajęć komorniczych i sądowych, itp.,</p> <p>ł) prowadzenie obsługi finansowo-księgowej Zakładowych Funduszy Świadczeń Socjalnych jednostek obsługiwanych,</p> <p>m) prowadzenie obsługi finansowo – księgowej Pracowniczej Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej pracowników oświaty,</p> <p>n) rozliczanie realizacji środków zewnętrznych pozyskanych przez jednostki obsługiwane.</p> <p>3) realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa oświatowego, a w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz</p>

przyjętych planów rozwoju placówek przedszkolnych. Realizacja zajęć dydaktyczno-wychowawczo-opiekuńczych w w/w placówkach.

Do głównych zadań należą:

- a) wspomagania indywidualnego rozwoju dziecka,
- b) wspomagania rodziny w wychowaniu dziecka,
- c) przygotowania 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.

Od roku 2020 realizuje zadania w budynku otrzymanym w trwałą zarząd przy ul. Korfantego 87, jako Centrum Usług Społecznych na potrzeby mieszkańców Radlina.

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

	<p>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.</p> <p>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji swoją działalność prowadzi na następujących obiektach:</p> <ul style="list-style-type: none"> • „Dom Sportu” przy ul. Korfantego 17, • obiekt „Sokolnia” przy ul. Sokolska 6, • boiska sportowe przy ul. Mariackiej, • boisko „Orlik” w Szluchcie, • 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
	01.01.2020 - 31.12.2020
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>

Zakupione materiały zalicza się w koszty w momencie zakupu. Materiały oddane do zużycia traktuje się jako zużyte.

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 używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł. i okresie używania dłuższym niż rok są ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu. Pozostałe środki trwałe w używaniu o wartości mniejszej/równej 1.000,00 zł. o charakterze wyposażenia biura, księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania do używania. 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 użytkowania.

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 spływające 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 przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. według ceny nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości ustalone na dzień bilansowy.

Nie dokonuje się odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) od gruntów.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł.

ustalanej 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 do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. według ceny nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz z odpisy z tytułu trwałej utraty wartości ustalone na dzień bilansowy. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem środków trwałych lub ich wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100).

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.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

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:

- 100% - w odniesieniu do należności przedawnionych oraz przewidzianych

	<p>do umorzenia w związku z bezskuteczną egzekucją,</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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
	<p>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg wycen powstałych w 2020 r.</p> <p>Urząd Miasta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - grunty 9 720,00 zł., - grunty wraz z budynkiem (wycena łączna) 839 737,00 zł.
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 w wieczyste										
	Nieruchomości Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste Miastu Radlin to powierzchnia 19,4682 ha wartość 1 461 948,67 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										
	1) W Urzędzie Miasta wartość obcych środków trwałych przyjętych na podstawie umów na dzień 31.12.2020 r. wyniosła 53 275,61 zł. 2) Ośrodek Pomocy Społecznej:										
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2" style="text-align: center;">Środki obce - stan na 31.12.2020 r.</th> </tr> <tr> <th style="width: 50%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 50%;">Wartość wg umowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">2 KSEROKOPIARKI</td> <td style="text-align: center;">11 000,00 netto</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2 TERMINALE MOBILNE</td> <td style="text-align: center;">2 938,56 brutto</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ZESTAW URZĄDZEŃ TELEKOMUNIKACYJNYCH</td> <td style="text-align: center;">2 840,00 brutto</td> </tr> </tbody> </table>	Środki obce - stan na 31.12.2020 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 31.12.2020 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="316 517 1374 768"> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 517 1374 577">Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 577 719 638">Grupa należności</td> <td data-bbox="719 577 1043 638">Stan na początek roku</td> <td data-bbox="1043 577 1374 638">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 638 719 698">Należności krótkoterminowe</td> <td data-bbox="719 638 1043 698">4 808 980,45</td> <td data-bbox="1043 638 1374 698">1 526 683,18</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 698 719 768">Należności długoterminowe</td> <td colspan="2" data-bbox="719 698 1374 768">Nie dotyczy</td> </tr> </table> <p>2) Ośrodek Pomocy Społecznej:</p> <table border="1" data-bbox="316 880 1374 1200"> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 880 1374 940">Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 940 719 1001">Grupa należności</td> <td data-bbox="719 940 1043 1001">Stan na początek roku</td> <td data-bbox="1043 940 1374 1001">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 1001 719 1061">Pozostałe należności</td> <td data-bbox="719 1001 1043 1061">3 447 667,02</td> <td data-bbox="1043 1001 1374 1061">4 486 630,85</td> </tr> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 1061 1374 1200">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 1312 1374 1525"> <tr> <td colspan="3" data-bbox="316 1312 1374 1373">Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 1373 719 1433">Grupa należności</td> <td data-bbox="719 1373 1043 1433">Stan na początek roku</td> <td data-bbox="1043 1373 1374 1433">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 1433 719 1525">Należności z tytułu dostaw i usług</td> <td data-bbox="719 1433 1043 1525">467 653,49</td> <td data-bbox="1043 1433 1374 1525">394 140,90</td> </tr> </table>	Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok			Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Należności krótkoterminowe	4 808 980,45	1 526 683,18	Należności długoterminowe	Nie dotyczy		Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok			Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pozostałe należności	3 447 667,02	4 486 630,85	Odpisów dotyczą należności wraz z odsetkami dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej zgodnie z zasadą wiekowania.			Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok			Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Należności z tytułu dostaw i usług	467 653,49	394 140,90
Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok																																		
Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																
Należności krótkoterminowe	4 808 980,45	1 526 683,18																																
Należności długoterminowe	Nie dotyczy																																	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok																																		
Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																
Pozostałe należności	3 447 667,02	4 486 630,85																																
Odpisów dotyczą należności wraz z odsetkami dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej zgodnie z zasadą wiekowania.																																		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności 31.12.2020 rok																																		
Grupa należności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																
Należności z tytułu dostaw i usług	467 653,49	394 140,90																																
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:																							
	<p style="text-align: center;">Zobowiązania wg okresów wymagalności</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th data-bbox="316 510 619 656" rowspan="2">Zobowiązania</th> <th colspan="3" data-bbox="627 510 1185 566">Okres wymagalności</th> <th data-bbox="1193 510 1385 656" rowspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th data-bbox="627 566 810 656">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th data-bbox="818 566 1002 656">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th data-bbox="1010 566 1185 656">powyżej 5 lat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="316 656 619 701">Kredyty i pożyczki</td> <td data-bbox="627 656 810 701">126 118,60</td> <td data-bbox="818 656 1002 701"></td> <td data-bbox="1010 656 1185 701"></td> <td data-bbox="1193 656 1385 701">126 118,60</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 701 619 835">Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</td> <td data-bbox="627 701 810 835">5 250 000,00</td> <td data-bbox="818 701 1002 835">6 920 000,00</td> <td data-bbox="1010 701 1185 835">32 480 000,00</td> <td data-bbox="1193 701 1385 835">44 650 000,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="316 835 619 880" style="text-align: center;">Razem</td> <td data-bbox="627 835 810 880">5 376 118,60</td> <td data-bbox="818 835 1002 880">6 920 000,00</td> <td data-bbox="1010 835 1185 880">32 480 000,00</td> <td data-bbox="1193 835 1385 880">44 776 118,60</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	126 118,60			126 118,60	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 250 000,00	6 920 000,00	32 480 000,00	44 650 000,00	Razem	5 376 118,60	6 920 000,00	32 480 000,00	44 776 118,60
Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem																				
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat																					
Kredyty i pożyczki	126 118,60			126 118,60																				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 250 000,00	6 920 000,00	32 480 000,00	44 650 000,00																				
Razem	5 376 118,60	6 920 000,00	32 480 000,00	44 776 118,60																				
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 – 5 000 000,00 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 – 1 804 025,00 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;">491 920,08</td> <td style="text-align: right;">195 585,59</td> </tr> <tr> <td>- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny</td> <td style="text-align: right;">3 346 048,32</td> <td style="text-align: right;">3 885 908,81</td> </tr> <tr> <td>- świadczenia wychowawcze</td> <td style="text-align: right;">17 705 935,80</td> <td style="text-align: right;">7 654 558,65</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Ogółem</td> <td style="text-align: right;">21 543 904,20</td> <td style="text-align: right;">11 736 053,05</td> </tr> </tbody> </table>	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów			Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	- świadczenia pomoc społeczna	491 920,08	195 585,59	- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	3 346 048,32	3 885 908,81	- świadczenia wychowawcze	17 705 935,80	7 654 558,65	Ogółem	21 543 904,20	11 736 053,05
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów																			
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																	
- świadczenia pomoc społeczna	491 920,08	195 585,59																	
- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	3 346 048,32	3 885 908,81																	
- świadczenia wychowawcze	17 705 935,80	7 654 558,65																	
Ogółem	21 543 904,20	11 736 053,05																	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	Zabezpieczenia należytego wykonania umowy w formie gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych stan na 31.12.2020 – 2 130 708,51 zł. Zakład Gospodarki Komunalnej – 60 452,87 zł.																		

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>282 588,15</td> </tr> <tr> <td>odprawy pośmiertne</td> <td>651,70</td> </tr> <tr> <td>odprawy zwolnionych</td> <td>11 932,50</td> </tr> <tr> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>493 605,76</td> </tr> <tr> <td>ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td> <td>32 915,56</td> </tr> <tr> <td>ekwiwalenty za używanie odzieży i obuwia roboczego</td> <td>23 574,96</td> </tr> <tr> <td>dofinansowanie do sprzętu komputerowego</td> <td>84 912,02</td> </tr> <tr> <td>Ogółem:</td> <td>930 180,65</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	odprawy emerytalne	282 588,15	odprawy pośmiertne	651,70	odprawy zwolnionych	11 932,50	nagrody jubileuszowe	493 605,76	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	32 915,56	ekwiwalenty za używanie odzieży i obuwia roboczego	23 574,96	dofinansowanie do sprzętu komputerowego	84 912,02	Ogółem:	930 180,65
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																		
odprawy emerytalne	282 588,15																		
odprawy pośmiertne	651,70																		
odprawy zwolnionych	11 932,50																		
nagrody jubileuszowe	493 605,76																		
ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	32 915,56																		
ekwiwalenty za używanie odzieży i obuwia roboczego	23 574,96																		
dofinansowanie do sprzętu komputerowego	84 912,02																		
Ogółem:	930 180,65																		
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 - 527,22 zł.</p> <p>Kwota podatku od nieruchomości od budowli rozpatrywana w trybie skargi kasacyjnej przez NSA w Warszawie – 7 317 697,74 zł.</p> <p>Odszkodowania za tereny przyjęte pod inwestycję (decyzje nieostateczne – odwołanie do SKO) 8 298,00 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																		
	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2020</p> <p>– 6 669 270,04 zł.</p>																		

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody: - odszkodowanie 12 940,20 zł. - umorzenie składek ZUS z powodu pandemii COVID-19 588 595,05 zł. Koszty: - likwidacja zapasów z powodu braku przydatności do spożycia (pandemia COVID-19) 2 085,80 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
	168 155,30 – inwestycja zaniechana
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>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 2020 zgodnie z zasadą wiekowania stosowaną w jednostce.</p> <p>W bilansie w pozycji Aktywa trwałe nastąpił wzrost wykazanej wartości w wyniku otrzymania w trwałe zarząd gruntu i nieruchomości przy ul Korfantego 87 dla realizacji zadań Centrum Usług Społecznych, co również zauważalne jest w sprawozdaniu Zestawienie zmian w funduszu jednostki w poz. I.1.6.</p> <p>Pozycje bilansu: Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) jak i pozostałe zobowiązania (pasywa) uległy zmniejszeniu w związku z zmianą okresu zasiłkowego świadczeń 500+.</p>

Informacja o stanie mienia komunalnego i o obrocie tym mieniem wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Rodzaj środków trwałych	Wartość na dzień 31.12.2019 r.	Zwiększenia Wartości	Zmniejszenia wartości	Saldo	Wartość na dzień 31.12.2020 r.	Umorzenie narastająco na dzień 31.12.2020 r.	Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2020 r.
KŚT 0 Grunty	12 578 135,42	447 625,22	282 305,26	165 319,96	12 743 455,38	342 755,91	12 400 699,47
KŚT 1,2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 096 241,95	7 174 747,85	2 542 590,55	4 632 157,30	141 728 399,25	43 926 456,25	97 801 943,00
KŚT 3,4,5,6 Urządzenia techniczne i maszyny	3 492 949,56	36 007,07	62 159,28	-26 152,21	3 466 797,35	2 952 497,72	514 299,63
KŚT 7 Środki transportu	2 215 934,80	0,00	94 533,00	-94 533,00	2 121 401,80	1 608 928,21	512 473,59
KŚT 8 Inne środki trwałe	1 362 574,99	75 852,20	4 928,90	70 923,30	1 433 498,29	1 248 321,18	185 177,11
Pozostałe środki trwałe	4 678 198,63	834 314,89	412 111,28	422 203,61	5 100 402,24	5 100 402,24	0,00
Wartości niematerialne i prawne	2 127 229,93	6 207,81	12 930,94	-6 723,13	2 120 506,80	2 096 424,47	24 082,33
Zbiory biblioteczne	623 605,20	120 475,70	78 166,83	42 308,87	665 914,07	665 914,07	0,00
Środki trwałe w budowie	5 055 750,31	5 521 281,05	3 660 583,42	1 860 697,63	6 916 447,94	0,00	6 916 447,94
Razem Aktywa trwałe	169 230 620,79	14 216 511,79	7 150 309,46	7 066 202,33	176 296 823,12	57 941 700,05	118 355 123,07

Podpisany certyfikatem wystawionym dla Waldemar Józef Machnik (Certyfikat kwalifikowany podpisu). Utworzony w dniu: 2021-05-07 08:28:22 +0200

Podpisany certyfikatem wystawionym dla Barbara Magiera (Certyfikat kwalifikowany podpisu). Utworzony w dniu: 2021-05-07 08:56:00 +0200