

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Miejski w Słubicach

1.2

Siedziba jednostki

Słubice

1.3

Adres jednostki

ul. Akademicka 1
69-100 Słubica

1.4

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie Słubice:

- 1) zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym oraz z innych ustaw,
- 2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów,
- 3) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej lub samorządowej,
- 4) zadań publicznych powierzonych w drodze porozumienia międzygminnego,
- 5) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumień komunalnych zawartych z powiatem lub województwem, o ile nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym, związkom komunalnym lub innym podmiotom na podstawie umów.

2.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

3.

Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

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

Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji 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 miesiącu oddania do używania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stosując stawkę 50%.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według cen nabycia, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

o. Burmistrza

Mariusz Olejniczak
Przewodniczący Rady Miejskiej

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

Tabela nr 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, z tego:			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)			Zmniejszenie wartości początkowej, z tego:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przeniesienie	inne				zbycie	likwidacja	przeniesienie	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 222 926,85	4 733,68			4 733,68				2 495,67			2 495,67	1 225 164,86
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	150 208 637,78	1 785 491,24	1 594 865,16	29 445 480,35	32 825 836,75			2 578,94	261 488,55	0,00	32 636,44	296 703,93	182 737 770,60
II.1.	Środki trwałe, z tego:	147 280 039,06	1 785 491,24	1 594 865,16	13 142 619,22	16 522 975,62			2 578,94	261 488,55	0,00	32 636,44	296 703,93	163 506 310,75
II.1.1.	Gruntły, w tym:	11 392 039,00	1 564 648,18		1 014,50	1 565 662,68			2 578,94			32 636,44	35 215,38	12 922 486,30
II.1.1.1.	Gruntły stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste	169 073,00			787,00	787,00			32 587,44				32 587,44	137 272,56
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	131 752 393,53		366 700,00	13 111 218,78	13 477 918,78				214 752,00			214 752,00	145 015 560,31
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 176 825,30	90 713,06		19 985,94	110 699,00				6 593,45			6 593,45	2 280 930,85
II.1.4.	Środki transportu	1 135 967,28	123 980,00	1 228 165,16		1 352 145,16							0,00	2 488 112,44
II.1.5.	Inne środki trwałe	822 813,95	6 150,00		10 400,00	16 550,00				40 143,10			40 143,10	799 220,85
II.2.	Środki trwałe w budowie	2 928 598,72			16 302 861,13	16 302 861,13							13 149 917,62	6 081 542,23
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00							0,00	0,00

z ur. Burmistrza

Joanna Siubiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp	Wykazanie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia, z tego:			Ogółne zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia, z tego				Ogółne zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			amortyzacja za okres sprawozdawczy	przeniesienie	inne		zbycie	likwidacja	przeniesienie	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	616 526,60	412 417,18			412 417,18		2 495,67			2 495,67	1 026 448,11
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	66 066 900,34	6 256 227,90	773 744,04	255 968,21	7 285 940,15	0,00	213 926,23	0,00	0,00	213 926,23	73 138 914,26
II.1.	Środki trwałe, z tego:	66 066 900,34	6 256 227,90	773 744,04	255 968,21	7 285 940,15	0,00	213 926,23	0,00	0,00	213 926,23	73 138 914,26
II.1.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
II.1.1.1.	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste											
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 897 519,48	5 765 814,79		255 928,71	6 021 743,50	0,00	167 189,68	0,00	0,00	167 189,68	68 752 073,30
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 376 602,38	226 853,37		39,50	226 892,87		6 593,45			6 593,45	1 596 901,80
II.1.4.	Środki transportu	1 088 868,86	201 894,54	773 744,04		975 638,58		0,00			0,00	2 064 507,44
II.1.5.	Inne środki trwałe	703 909,62	61 665,20		0,00	61 665,20		40 143,10	0,00		40 143,10	725 431,72
II.2.	Środki trwałe w budowie					0,00						0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00

BURMISTRZ **3 up. Burmistrza**
Mariusz Olejniczak **Jędrzej Siubiak**
(Signature) *(Signature)*
 Świątyni Urzędu Miejskiego

1.3

Tabela nr 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5	Długoterminowe aktywa trwałe (razem)				0,00
5.1	Akcje i udziały	146,00	51,87	0,00	197,87
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

z up. Burmistrza

BURMISTRZ

Jolanta Piubiak

Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Marzysz Olejniczak

Tabela nr 4. Grunty użytkowane wieczyste.

LP	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
			4	5	6	7
1	2	3				
1		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
2		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
3		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
4		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
5		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
6		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
7		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
8		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
9		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
10		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
Ogółem		powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

z up. Burmistrza

BURMISTRZ

Jołanta Stubbak

Główny Księgowy Urzędu Miejskiego Mariusz Olejniczak

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	41 320,00	0,00		41 320,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	95 900,00	0,00		95 900,00
2.1	z tytułu leasingu				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				0,00
3.1	z tytułu leasingu				0,00
4	Środki transportu, w tym:				0,00
4.1	z tytułu leasingu				0,00
5	Inne środki trwałe, w tym:				0,00
5.1	z tytułu leasingu				0,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	137 220,00	0,00	0,00	137 220,00

z up. Burmistrza
Jolanta Siubiak
 Jolanta Siubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

BURMISTRZ
Mariusz Olejniczak
 Mariusz Olejniczak

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje		7 295 700,00		0,00		0,00		7 295 700,00
1.1.	KSSSE	72 957	7 295 700,00		0,00		0,00	72 957	7 295 700,00
1.2.								0	0,00
1.3.								0	0,00
1.4.								0	0,00
1.5.								0	0,00
2.	Udziały		43 647 270,56		1 000 000,00		0,00		44 647 270,56
2.1.	ZUWS	42 066	21 033 000,00	2000	1 000 000,00		0,00	44 066	22 033 000,00
2.2.	PUK	1 644	3 002 749,56		0,00		0,00	1644	3 002 749,56
2.3.	SOSIR	39 212	19 606 000,00		0,00		0,00	39 212	19 606 000,00
2.4.	WTC		5 521,00		0,00		0,00	0	5 521,00
2.5.								0	0,00
2.6.								0	0,00
2.7.								0	0,00
2.8.								0	0,00
2.9.								0	0,00
2.10.								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe		0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.								0	0,00
3.2.								0	0,00
3.3.								0	0,00
3.4.								0	0,00
3.5.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe		0,00		0,00		0,00		0,00
4.1.								0	0,00
4.2.								0	0,00
4.3.								0	0,00
	Razem		50 942 970,56		1 000 000		0,00		51 942 970,56

BURMISTRZ

Marcel Olejniczak

z up. Burmistrza

Grzegorz Stachura
Główny Księgowy / Działu Miejskiego

Tabela nr 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
		dotychczasowe	krótkoterminowe
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	3 564 389,19
2	Zwiększenia	0,00	28 604,39
3	Wykorzystanie	0,00	
4	Rozwiązanie	0,00	4 317,99
5	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	3 588 675,59

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Szubiak

Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia.

l.p.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2018	Utworzone	Wykorzystane	Rezerwowane	Stan na 31.12.2019
1	nie dotyczy		0	0	0	0
2						
3						
4						
5						
Razem						

BURMISTRZ

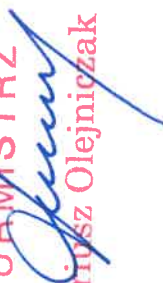
Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Siubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	pożyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki			0,00
Emisja obligacji			0,00
Inne zobowiązania finansowe			0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00		0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Stubińska
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Hipoteczne			
Zastawy			
Przewłaszczenie na zabezpieczenie			
kaucje pieniężne			
Razem	0,00		0,00

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Siubjak

Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 11. Zobowiązania warunkowe, w tym: udzielone poręczenia i gwarancje.

Zobowiązanie warunkowe	Stan na 31.12.2018r.	Stan na 31.1.2019r.
Gwarancje		
Poręczenia		
Razem	0,00	0,00

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Siubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 12. Czynne i bierno rozliczenia międzyokresowe.

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
Razem bierno rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Siłbiał
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 13. Otrzymane gwarancje i poręczenia.

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancja należytych wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek Nr 00/15/351/5798828 Wykonanie robót drogowych - przebudowa dróg i remonty częściowe ulic na terenie Gminy Słubice	10 193,24	-
Gwarancja 280000123225 z dnia 10.03.2016, dot. Przebudowa dróg i remonty częściowe ulic masą mineralno-asfaltową na terenie Gminy Słubice	4 797,00	-
Gwarancja 973/68/2015 z 14.10.2015 dot. Umowy nr 155/2015 Budowa placu manewrowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą	15 636,92	-
Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000123228 z dnia 11.03.2016r., dot. Budowy szkolnego budynku za salami do zajęć dydaktycznych i szatniami wraz z łącznikiem i infrastrukturą towarzyszącą przy SP nr 2 i Gimnazjum nr 2	24 000,00	-
GWARANCJA BANKOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY Nr LTUG015172830203, dot. Realizacji zadania pn. "Budowa Sali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą towarzyszącą przy SP nr 2"	92 820,00	-
Weksel in blanco do umowy Nr W/194/2017	758 389,22	-
Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 988-A 603175 z dnia 08.06.2016, dot. Budowy sieci elektroenergetycznej linii kablowej 0,4kV oświetlenia drogowego przy ulicach 1 Maja oraz Transportowej w Słubicach	2 635,45	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG23/0149/17/0009 dot. umowy Nr W/190/2017 z dnia 17.11.2017 dot. "część 1 - Wyposażenie laboratoriów edukacyjnych w sprzęt komputerowy"	74 652,75	-
Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 28000145854 z dnia 29.09.2017 r. dot. Budowy Sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Słubicach - część II - wykonanie przyłączy	787,70	-
Weksel in blanco do umowy Nr W/202/2017 z dnia 29.12.2017 r.	18 144,00	-
Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek nr PO/00820774/2018 z dnia 08 czerwca 2018 r. (budynek socjalny)	38 250,00	-

Gwarancja nr 370/68/2019 dot. "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Słubice" z dnia 14.06.2019 rok	10 132,43	-
Gwarancja nr 461/68/2019 dot. "Budowa ścieżki rowerowej na koronie wału Etap II Nowy Lubusz - Granica Gminy Górzycza" z dn. 17.07.2019 rok	36 899,52	-
Gwarancja nr 998-A 858652 i nr 998-A 858653 dot. "Budowa Sali sportowej przy SP nr 2" z dn. 03.09.2019 rok	256 535,52	-
Gwarancja nr 908575152940 dot. "Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Słubice" z dn. 04.09.2019 rok	57 070,68	-
Gwarancja nr 747/68/2019 dot. "Przebudowa dróg na działkach przy ulicy Folwarcznej" z dn. 14.11.2019 rok	12 750,00	-
Gwarancja nr 748/68/2019 dot. "Przebudowa drogi gminnej ul. Obozowa" z dn. 14.11.2019 rok	30 750,00	-
Gwarancja nr 998056146365 dot. Budowa wieży widokowej wraz z infrastrukturą	147 231,00	-
Razem	1 591 675,43	

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Siubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze.

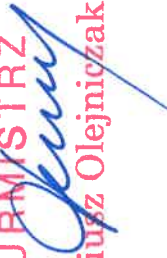
Lp	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1	Wynagrodzenia oraz składki społeczne	7 695 895,86 ✓
2	Nagrody jubileuszowe	99 827,25 ✓
3	Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	51 264,00 ✓
4	Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad BHP	30 911,73 ✓
5	Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	9 455,00 ✓
6	Inne	337 205,21 ✓
	Razem	8 224 559,05 ✓

BURMISTRZ
Mariusz Olejniczak
Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza
Jolanta Siubiak
Jolanta Siubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela 15. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w roku ubiegłym			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	937 166,94			12 212 750,68		
Środki trwałe w budowie	1 991 431,78			4 090 110,45		

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Siniak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 16. Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	366 700,00
1.1.	losowe - pożar, uszkodowania	0,00
1.2.	pozostałe - darowizna (spadek)	366 700,00
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
2.1.	losowe - pożar - wartość strat	0,00
2.2.	losowe - zalanie - wartość strat	0,00

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

z up. Burmistrza

Jolanta Siwbiał
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego