

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 2020 r. do 31 grudnia 2020 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

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

4.

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.

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 225 164,86	113 004,46			113 004,46		25 355,47			25 355,47	1 312 813,85
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	169 587 852,98	239 932,56	26 220,00	24 265 229,20	24 531 381,76	63 892,04	610 766,22	11 339 936,75	12 890 777,44	24 905 372,45	169 213 862,29
II.1.	Środki trwałe, z tego:	163 506 310,75	239 932,56	26 220,00	12 870 768,82	13 136 921,38	63 892,04	610 766,22	11 339 936,75	0,00	12 014 595,01	164 628 637,12
II.1.1.	Grunt, w tym:	12 922 486,30	236 995,08		380,66	237 375,74	63 892,04				63 892,04	13 095 970,00
II.1.1.1.	Grunt stanowiący własność gminy przekazany w użytkowanie wieczyste	137 272,56				0,00	3 656,64				3 656,64	133 615,92
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 015 560,31		26 220,00	12 800 515,60	12 826 735,60		374 270,35	11 339 936,75		11 714 207,10	146 128 088,81
II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 280 930,85	2 937,48		41 235,11	44 172,59		109 644,99			109 644,99	2 215 458,45
II.1.4	Środki transportu	2 488 112,44				0,00		83 600,00			83 600,00	2 404 512,44
II.1.5	Inne środki trwałe	799 220,85			28 637,45	28 637,45		43 250,88			43 250,88	784 607,42
II.2	Środki trwałe w budowie	6 081 542,23			11 394 460,38	11 394 460,38				12 890 777,44	12 890 777,44	4 585 225,17
II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia, z tego:			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia, z tego:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3 +7 12)
			amortyzacja za okres sprawozdawcz y	przeniesienie	inne		zbycie	likwidacja	przeniesienie	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 026 448,11	311 721,21		0,00	311 721,21		25 355,47			25 355,47	1 312 813,85
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	73 138 914,26	6 622 047,88	0,00	18 001,59	6 640 049,47	0,00	502 362,11	479 167,56	544 486,64	1 526 016,31	78 252 947,42
II.1.	Środki trwałe, z tego:	73 138 914,26	6 622 047,88	0,00	18 001,59	6 640 049,47	0,00	502 362,11	479 167,56	544 486,64	1 526 016,31	78 252 947,42
II.1.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
II.1.1.1.	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste					0,00					0,00	0,00
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 752 073,30	6 171 784,18		10 653,23	6 182 437,41	0,00	266 833,70	479 167,56	0,00	746 001,26	74 188 509,45
II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 596 901,80	206 020,87		7 348,36	213 369,23		108 677,53			108 677,53	1 701 593,50
II.1.4	Środki transportu	2 064 507,44	208 239,23			208 239,23		83 600,00		544 486,64	628 086,64	1 644 660,03
II.1.5	Inne środki trwałe	725 431,72	36 003,60			36 003,60		43 250,88			43 250,88	718 184,44
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

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)	197,87	0,00	197,87	0,00
5.1	Akcje i udziały	197,87	0,00	197,87	0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	197,87	0,00	197,87	0,00

Tabela nr 4. Grunty użytkowane wieczyste.

LP	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
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

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	6 920,00	5 850,00	42 390,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	95 900,00	0,00	95 900,00	0,00
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	6 920,00	101 750,00	42 390,00

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	72957	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		44 647 270,56		0,00		0,00		44 647 270,56
2.1.	ZUWS	44 066	22 033 000,00		0,00		0,00	44066	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	39212	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			51 942 970,56		0		0,00		51 942 970,56

Tabela nr 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
		długoterminowe	krótkoterminowe
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	3 588 675,59
2	Zwiększenia	0,00	139,29
3	Wykorzystanie	0,00	
4	Rozwiązanie	0,00	888,41
5	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	3 587 926,47

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

Lp	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2019	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2020
1	nie dotyczy	0	0	0	0	0
2						
3						
4						
5						
Razem						

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	Razem
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	0,00

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	0,00

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

Zobowiązanie warunkowe	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.1.2020r.
Gwarancje		
Poręczenia		
Razem	0,00	0,00

Tabela nr 12. Czynne i bierne 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 bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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	-
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	-
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	76 960,66	-
Gwarancja nr 908575152940 dot. "Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Słubice" z dn. 04.09.2019 rok	17 121,20	-
Gwarancja nr 747/68/2019 dot. "Przebudowa dróg na działkach przy ulicy Folwarcznej" z dn. 14.11.2019 rok	3 825,00	-
Gwarancja nr 748/68/2019 dot. "Przebudowa drogi gminnej ul. Obozowa" z dn. 14.11.2019 rok	9 225,00	-
Gwarancja nr 998056146365 dot. Budowa wieży widokowej wraz z infrastrukturą	147 231,00	-
Weksel in blanco do umowy Nr WKO.6232.3.2019.AK z dnia 02.01.2020 r.	943 790,40	
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG53/0271/20/0004 dot. umowy Nr WI.703.1.2019.DJ.1 z dnia 28.02.2020 rok dot. "Wykonania robót budowlanych obejmujących termomodernizację budynku Słubickiego Centrum Organizacji Pozarządowych przy ul. Piłsudskiego 3 i 4"	28 046,64	
Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998A908297 i nr 998A908298 z dnia 10.06.2020 rok dot. "Remont i modernizacja przepompowni ścieków sanitarnych na terenie Terminala Towarowych Odpraw Celnych w Świecku"	9 675,00	
Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 280000180983 z dnia 23.04.2020 rok dot. "Realizacja robót drogowych- przebudowa dróg gminnych w Gminie Słubice	8 892,82	
Gwarancja bankowa Nr 409/68/2020 z dnia 09.07.2020 rok dot. "Modernizacja skrzyżowania ul. Konstytucji 3 Maja , Jagiełły i Mieszka I wraz z przebudową ul. Mieszka I w Słubicach	92 846,84	
Gwarancja bankowa Nr 495/68/2020 z dnia 18.08.2020 rok dot. Umowa WID.7013.5.2020.KR-11 przebudowa dróg gminnych w Słubicach	20 392,78	
Gwarancja bankowa Nr 908576997717 z dnia 09.09.2020 rok dot. Umowa Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Słubicach	63 757,81	

Gwarancja bankowa Nr 565/68/2020 z dnia 18.09.2020 rok dot. Umowa WID.7013.15.2020.DŚ utworzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży	63 000,00	
Gwarancja bankowa Nr 32GG26/0900/20/0001 z dnia 23.11.2020 rok dot. Wykonania budowy Szkoły Podstawowej w Kunowicach	1 204 170,00	
Razem	2 999 740,16	-

Tabela nr 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1	Wynagrodzenia oraz składki społeczne	7 682 317,62
2	Nagrody jubileuszowe	68 670,00
3	Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	51 480,00
4	Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad BHP	28 974,71
5	Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	6 769,00
6	Inne	409 229,99
	Razem	8 247 441,32

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	751 411,49			4 687 530,50		
Środki trwałe w budowie	5 330 130,74			6 706 929,88		
	6 081 542,23			11 394 460,38		

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:	26 220,00
1.1.	losowe - pożar, odszkodowania	0,00
1.2.	pozostałe - darowizna (spadek)	26 220,00
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	229 672,00
2.1.	losowe - pożar - wartość strat	0,00
2.2.	losowe - zalanie - wartość strat	0,00
2.3.	spowodowane COVID-19	229 672,00