

## INFORMACJA DODATKOWA

### **I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

#### **1.1. Nazwa jednostki**

Gmina Dąbrowa Górnicza

#### **1.2 Siedziba jednostki**

41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Graniczna 21

#### **1.3. Adres jednostki**

41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Graniczna 21

#### **1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Realizacja zadań z zakresu działalności publicznej gminy i powiatu

### **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

ROK 2021

### **3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

Sprawozdanie zawiera dane łączne

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

- I. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości, rozporządzeniem w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej i Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

## II. Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

### 1. Wartości niematerialne i prawne

#### Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

#### Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- a) zakup WNiP o wartości początkowej do 10 000 zł - amortyzacja jednorazowa;
- b) zakup WNiP o wartości początkowej powyżej 10 000 zł - amortyzacja zgodna ze stawkami ujętymi w KŚT, na podstawie przepisów o PDOP;
- c) analogiczne zastosowanie do zakupu wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych;
- d) zastosowanie klasyfikacji budżetowej:
  - dla zakupów do 10 000 zł - paragrafy klasyfikacji wydatków "4",
  - dla zakupów powyżej 10 000 zł - paragrafy klasyfikacji wydatków 606, 608;

### 2. Środki trwałe

#### Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

#### Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- a) zakup o wartości początkowej powyżej 10 000 zł;
- b) amortyzacja środków trwałych zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP;
- c) zakup sprzętu komputerowego i urządzeń wielofunkcyjnych ujmowane są w ewidencji jako środki trwałe bez względu na wartość; pod pojęciem "sprzęt komputerowy" rozumie się zestaw składający się w szczególności z monitora, komputera, drukarki /do 10 000 zł amortyzacja jednorazowa/;
- d) zastosowanie klasyfikacji budżetowej:
  - dla zakupów do 10 000 zł - paragrafy klasyfikacji wydatków "4",
  - dla zakupów powyżej 10 000 zł - paragrafy klasyfikacji wydatków 606, 608;
- e) analogiczne zastosowanie do zakupu środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych;

### 3. Pozostałe środki trwałe

#### Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

#### Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- a) zakup o wartości początkowej wyższej niż 350 zł, a niższej lub równej 10 000 zł;
- b) sprzęt AGD, RTV, meble - bez względu na wartość, jednak nie mniej niż 350 zł;
- c) ewidencja ilościowo-wartościowa;
- d) analogiczne zastosowanie do zakupu pozostałych środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych;
- e) składniki, których wartość jest niższa lub równa 350 zł zalicza się bezpośrednio w koszty;

4. *Środki trwałe w budowie*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- wartość początkowa pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- wszystkie ponoszone wydatki realizowane z wydatków inwestycyjnych (finansowane z wydatków inwestycyjnych z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "6");

5. *Długoterminowe aktywa finansowe*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- udziały w innych jednostkach wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

6. *Należności długoterminowe*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

7. *Zapasy-materiały*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- wg cen zakupu

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- a) dotyczy m. in.: materiałów biurowych, środków żywności;
- b) jednostka prowadzi gospodarkę magazynową zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości - art. 17 ust. 2 pkt 4;

8. *Należności krótkoterminowe*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

9. *Krótkoterminowe papiery wartościowe*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- wg ceny (wartości) rynkowej
- wg ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa
- wg wartości godziwej-krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

10. *Środki pieniężne*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w wartości nominalnej

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

11. *Rozliczenia międzyokresowe*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- a) prowadzenie konta księgowego - 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10 000zł;
- b) niższe kwoty kosztów (poniżej 10 000zł) podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo;

12. *Fundusze własne*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w wartości początkowej

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

13. *Rezerwy*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w wartości początkowej

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

14. *Zobowiązania długoterminowe*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w kwocie wymagającej zapłaty

Szczegółne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

15. *Zobowiązania krótkoterminowe*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w kwocie wymagającej zapłaty

Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

16. *Rozliczenia międzyokresowe przychodów*

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- w wartości początkowej

Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:

-

III. Jednostki dokonują odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza i amortyzuje w okresach miesięcznych, metodą liniową począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym zostały przyjęte do używania i stosuje stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. amortyzację podatkową,
- b) jednostka urzędu stosuje indywidualne stawki amortyzacyjne dla majątku powstałego w wyniku realizacji projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Dąbrowa Górnicza” współfinansowanego środkami z Unii Europejskiej, majątku powstałego w wyniku innych inwestycji prowadzonych przez miasto oraz pozostałego majątku, który będzie podlegał dzierżawie.

IV. Jednostki dokonują odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności niepodatkowych zgodnie art. 35b ustawy o rachunkowości.

b) dla należności podatkowych:

-odpis aktualizujący indywidualny - zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości,

-odpis aktualizujący grupowy, zgodnie z zasadą wiekowania odrębnie dla każdego rodzaju podatku z podziałem na osoby prawne i osoby fizyczne

5. **Inne informacje**

**BRAK**

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>12 463 457,60</b>	<b>372 090 640,18</b>	<b>2 096 969 526,38</b>	<b>86 590 016,49</b>	<b>9 942 490,58</b>	<b>25 316 292,77</b>
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	<b>558 908,52</b>	<b>31 047 752,98</b>	<b>112 612 979,40</b>	<b>12 181 568,75</b>	<b>1 629 198,49</b>	<b>5 050 574,52</b>
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	558 908,52	31 047 752,98	110 819 728,88	12 139 598,70	1 629 198,49	4 329 323,82
- przemieszczenie	0,00	0,00	1 793 250,52	41 970,05	0,00	721 250,70
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	<b>166 217,76</b>	<b>24 335 381,53</b>	<b>41 845 280,26</b>	<b>4 846 118,22</b>	<b>131 850,00</b>	<b>2 955 221,62</b>
- zbycie	0,00	8 365 797,07	2 627 212,32	12 510,00	100 100,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	491 300,43	1 614 463,93	31 750,00	1 020 939,22
- inne	166 217,76	15 969 584,46	38 726 767,51	3 219 144,29	0,00	1 934 282,40
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>12 856 148,36</b>	<b>378 803 011,63</b>	<b>2 167 737 225,52</b>	<b>93 925 467,02</b>	<b>11 439 839,07</b>	<b>27 411 645,67</b>
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>11 761 743,27</b>	<b>0,00</b>	<b>613 542 695,33</b>	<b>61 117 802,34</b>	<b>8 189 765,04</b>	<b>18 791 571,41</b>
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	<b>582 942,90</b>	<b>0,00</b>	<b>66 330 682,20</b>	<b>7 844 603,20</b>	<b>463 655,55</b>	<b>3 769 867,85</b>
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	507 758,16	0,00	63 094 019,28	6 076 961,90	463 655,55	2 404 982,22
- inne	75 184,74	0,00	3 236 662,92	1 767 641,30	0,00	1 364 885,63
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	<b>15 766,65</b>	<b>0,00</b>	<b>3 512 703,57</b>	<b>3 810 110,13</b>	<b>131 850,00</b>	<b>2 158 797,07</b>
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>12 328 919,52</b>	<b>0,00</b>	<b>676 360 673,96</b>	<b>65 152 295,41</b>	<b>8 521 570,59</b>	<b>20 402 642,19</b>
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	701 714,33	372 090 640,18	1 483 426 831,05	25 472 214,15	1 752 725,54	6 524 721,36
- stan na koniec roku	527 228,84	378 803 011,63	1 491 376 551,56	28 773 171,61	2 918 268,48	7 009 003,48

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Pozostałe środki trwałe	46 850 774,71	5 038 565,70	2 149 189,35	<b>49 740 151,06</b>
Zbiory biblioteczne	3 816 055,57	1 157 750,50	392 511,45	<b>4 581 294,62</b>

**1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	48 624 048,00	Dotyczy: 79 działek o wartości 48.583.570,00 oraz udziały w trzech działkach o wartości 40.478,00
2.	Budynki	449.455,00	Dotyczy: 2 budynki o wartości 443.955,00 oraz udziały w trzech budynkach o wartości 5.500,00
3.	Dobra kultury	-	-

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	-
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty użytkowane wieczysto	Powierzchnia /w ha/:	34,0763	0,1562	0,00	34,2325
		Wartość:	6 232 437,87	14 839,00	0,00	6 247 276,87

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	301 021 651	256 302 715,32	13 682 500,00	0,00	269 985 215,32
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST ( stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	78 066 150,43	5 776 732,57	0,00	6 628 330,05	77 214 552,95
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	107 102 665,31	78 583 642,72	146 461,75	73 381 946,95	112 157 899,33

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	79 178,89	0,00	0,00	79 178,89
3.	Ogółem rezerwy	0,00	79 178,89	0,00	0,00	79 178,89



**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

Dane wynikają z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	59 316 775,92	58 324 087,92	58 324 087,92	58 324 087,93	166 219 208,44	137 057 164,47	283 860 072,28	253 705 340,32
2.	z tytułu emisji dłużnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (weksłowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		59 316 775,92	58 324 087,92	58 324 087,92	58 324 087,93	166 219 208,44	137 057 164,47	283 860 072,28	253 705 340,32

**1.10. Kwotą 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.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	-
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	-

1.11. Łączną kwotą zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.12. Łączną kwotą 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.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	166 708,88	308 381,45
	- opłacone z góry czynsze	0,00	12 484,59
	- prenumeraty	7 087,44	792,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników	139 030,13	148 246,14
	- licencje, abonamenty i inne	20 591,31	146 858,72
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	745 889,50	274 211,47

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	77 315 248,32	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe wykonawców umów zgodnie z PZP
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
	<b>Ogółem</b>	<b>77 315 248,32</b>	<b>-</b>

**1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	2 602 802,39	-
2.	Nagrody jubileuszowe	3 322 972,52	-
3.	Ekwiwalenty za urlopy	408 455,94	-
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	2 180 651,71	-
	<b>Ogółem</b>	<b>8 514 882,56</b>	<b>-</b>

### 1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: **12.294.240,88**

Należności z tytułu dochodów budżetowych: **26.546.573,96**

Dane dotyczące pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych zostały przeniesione do punktu II.1.1. Informacji dodatkowej

## 2.

### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materialy	0,00	-
2.	Towary	0,00	-

### 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	<b>139 670 149,49</b> 431 335,41 0,00	-

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości  - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 405 569,06	odszkodowania, i zwolnia z opłacania składek ZUS
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 264 709,99	remonty mieszkań po pożarach i zalaniu

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

-

3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

I. Informacja o wyłączeniach wzajemnych rozliczeń między jednostkami:

Wyłączenia w bilansie jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego:

poz. B.II.1	27.220,53
poz. B.II.2	37,63
poz. B.II.4	148.269,88
poz. D.II.1	46.658,26
poz. D.II.2	120.011,81
poz. D.II.5.	8.857,97

Wyłączenia w rachunku zysków i strat jednostki:

poz. A.I.	768.387,07
poz. A.VI.	5.390.824,57
poz. B.II.	409.493,71
poz. B.III.	2.743.989,46
poz. B.IV.	3.047.782,94
poz. B.V.	29.601,59
poz. B.VI.	8.052,28
poz. B.VII.	0,00
poz. B.IX.	63.490,90
poz. D.III.	143.199,17
poz. G.II.	0,07

Wyłączenia w zestawieniu zmian w funduszu jednostki:

poz. 1.6.	37.848.963,98
poz. 2.6.	37.848.963,98

.....  
główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
kierownik jednostki