

# INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki:	GMINA - MIASTO STARGARD
1.2	siedzibę jednostki:	STARGARD
1.3	adres jednostki:	ul. Hetmana Stefana Czarnieckiego 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:	
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2018-31.12.2018 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	<p><b>Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne jednostek budżetowych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe :</b></p> <p>1) Urzędu Miejskiego,  2) Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,  3) Straży Miejskiej,  4) Młodzieżowego Domu Kultury,  5) Szkół Podstawowych Nr 1,2,3,4,5,7,8,9,10,11,  6) Ogólnokształcącej Szkoły Muzycznej I stopnia,  7) Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1,  8) Przedszkoli Miejskich Nr 1,2,3,4,5,6  9) Żłobka Miejskiego,  10) Zarządu Usług Komunalnych.</p>	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – załącznik nr 1.

**Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:**

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje w okresach kwartalnych według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lipca 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1888 z póź.zm.)
2. Wartości niematerialne i prawne umarza się w wysokości 25% rocznie.
3. Otrzymane prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się w wysokości 10% rocznie.
4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
  - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
  - b) odzież,
  - c) meble i dywany,
  - d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania do używania.
5. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 1000 zł odpisuje się w ciężar kosztów materiałów w dacie oddania do użytkowania, nie prowadzi się dla tych środków ewidencji ilościowej, wartościowej ani ilościowo-wartościowej.
6. Na dzień przyjęcia środka trwałego ustala się stawkę i okres amortyzacji.
7. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową.
8. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupywane są w ramach środków na wydatki bieżące, chyba że zakupy dokonywane są w ramach inwestycji i podlegają ewidencji po jej rozliczeniu.
9. Prawa autorskie umarza się tak jak wartości niematerialne i prawne.
10. Do ksiąg rachunkowych danego miesiąca wprowadza się dowody księgowe dotyczące operacji gospodarczych dokonanych w danym miesiącu, które wpłyną do księgowości do 5 dnia następnego miesiąca
11. Dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach wg miesiąca sprzedaży, wskazanego w dokumencie.
12. Faktury zakupu otrzymane do 16 dnia następnego miesiąca z datą sprzedaży poprzedniego miesiąca ewidencjonowane są poprzez konto 300 Rozliczenie zakupu, bezpośrednio w koszty danego rodzaju działalności w miesiącu, którego dotyczą oraz na koncie rozrachunkowym w dacie otrzymania.
13. Poniesione z góry wydatki dotyczące kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniu w czasie ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te zalicza się w całości do kosztów miesiąca, w którym dokonany został wydatek.



	<p>14. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zgodnie z ustawą o rachunkowości:</p> <p>a) odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych,</p> <p>b) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach nie kasowych,</p> <p>c) odpisy aktualizujące wartość należności funduszu obciążają ten fundusz.</p> <p>15. Wszyskie zdarzenia gospodarcze klasyfikowane są zgodnie z ich treścią ekonomiczną oraz zaliczane są do okresu sprawozdawczego, którego dotyczą.</p>
5.	inne informacje
	<p>1. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, na kontach zespołu 4.</p> <p>2. Przychody i koszty rozliczane w czasie podlegają zaliczeniu do przychodów i kosztów właściwego okresu.</p> <p>3. Koszty postępowania sądowego podlegają zarachowaniu na przychody przyszłych okresów z chwilą ich zasądzenia i odnoszone są na przychody właściwego okresu w dacie zapłaty.</p> <p>4. W księgach rachunkowych nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z przyszłych świadczeń pracowniczych, w tym świadczeń emerytalnych.</p> <p>5. Rezerwy na przyszłe zobowiązania tworzy się w przypadku:</p> <p>a) toczących się postępowań sądowych, które mogą się zakończyć wyrokiem niekorzystnym i mogą spowodować wypływ środków- na podstawie informacji z Biura Prawnego- w Urzędzie Miejskim,</p> <p>b) udzielonych poręczeń i gwarancji jeżeli istnieje zagrożenie niesplacenia pożyczki, kredytu z uwagi na nietypową sytuację podmiotu, któremu udzielono poręczenia lub gwarancji- na podstawie pierwszego wezwania do zapłaty- w Urzędzie Miejskim.</p>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>- załącznik nr 2</p>
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>-jednostka nie dysponuje takimi informacjami</p>

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dokonywano odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto- załącznik nr 3
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- brak informacji
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych- załącznik nr 4
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) - załącznik nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -nie tworzono rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat - załącznik nr 6
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 wystąpiły zobowiązania o takim charakterze
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie wystąpiły zobowiązania o takim charakterze
1.12.	łącznie 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 - załącznik nr 7
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 - brak istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych



1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - załącznik nr 8
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - załącznik nr 9
1.16.	inne informacje
	wylączenia z tytułu rozliczeń wzajemnych przychodów i kosztów oraz wzajemnych rozrachunków występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami powiązanymi- załącznik nr 10
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>nie wystąpiły</b>
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 – <b>nie dotyczy jednostki</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - <b>załącznik nr 11</b>
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 – <b>nie dotyczy jednostki</b>
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT- <b>nie wystąpiły</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie wystąpiły</b>

2019-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

.....  
(główny księgowy)

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów			Uwagi
1	2	3	4	
1	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia - w przypadku zakupu	zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według poniesionych kosztów-w przypadku pochodzących z inwestycji		
		według cen wynikających z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia a w przypadku ich braku wg cen rynkowych-w sytuacji ujawnienia w trakcie inwentaryzacji		
		wg wartości wynikającej z umowy, decyzji- w przypadku nieodpłatnego otrzymania		
2	Aktywa obrotowe	według wartości wynikających z bilansu zlikwidowanej jednostki organizacyjnej-w przypadku mienia przejętego		
		według cen nabycia		
3	Należności	wycenia się na koniec każdego kwartału w kwocie wymagającej zapłaty		
4	Zobowiązania	wycenia się na koniec każdego kwartału w kwocie wymagającej zapłaty		
5	Fundusze	wycenia się w kwocie nominalnej		
6	Aktywa i pasywa w walucie obcej	wycenia się po obowiązującym średnim kursie ogłaszanym dla danej waluty przez NBP		

Zmiany stanu wartości początkowej oraz umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych -stan na 31.12.2018 r

[illegible]



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

## Grunty użytkowane wieczysto stan na 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	obr.9 dz.nr 96/17, 96/19, 96/20	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,2437 ha				0,00
	Wartość (zł)	395 769,00		395 769,00	0,00
2.	obręb 5 działka nr 109/105	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0367 ha				0,00
	Wartość (zł)	9 542,00			9 542,00
3.	obręb 5 działka nr 109/106	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0025 ha				0,00
	Wartość (zł)	650,00			650,00
4.	obręb 5 działka nr 109/107	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0651 ha				0,00
	Wartość (zł)	17 031,00			17 031,00
5.	obręb 5 działka nr 273/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0650 ha				0,00
	Wartość (zł)	18 832,00			18 832,00
6.	obręb 5 działka nr 273/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0866 ha				0,00
	Wartość (zł)	6 733,00			6 733,00
7.	obręb 5 działka nr 278/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0136 ha				0,00
	Wartość (zł)	1 056,00			1 056,00
8.	obręb 6 działka nr 114/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0181 ha				0,00
	Wartość (zł)	15 800,00			15 800,00
9.	obręb 6 działka nr 197/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0680 ha				0,00
	Wartość (zł)	59 200,00			59 200,00
10.	obręb 6 działka nr 535/10	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0441 ha				0,00
	Wartość (zł)	38 400,00			38 400,00
11.	obręb 21 działka nr 24/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,2518 ha				0,00
	Wartość (zł)	108 300,00			108 300,00
12.	obręb 21 działka nr 54/5	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,3950 ha				0,00
	Wartość (zł)	177 750,00			177 750,00
13.	obręb 21 działka nr 54/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,1250 ha				0,00
	Wartość (zł)	58 750,00			58 750,00
14.	obręb 21 działka nr 54/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,3052 ha				0,00
	Wartość (zł)	143 400,00			143 400,00
15.	obręb 10 działka nr 100/22	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0413 ha				0,00
	Wartość (zł)	34 500,00			34 500,00
16.	obręb 10 działka nr 100/23	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0872 ha				0,00
	Wartość (zł)	69 700,00			69 700,00
17.	obręb 10 działka nr 100/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0827 ha				0,00
	Wartość (zł)	47 200,00			47 200,00
	obręb 10 działka nr 173/3	x	x	x	x



18.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,1597 ha				0,00
	Wartość (zł)	145 300,00			145 300,00
19.	obręb 10 działka nr 173/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,1497 ha				0,00
	Wartość (zł)	134 730,00			134 730,00
20.	obręb 10 działka nr 100/26	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0162 ha				0,00
	Wartość (zł)	29 500,00			29 500,00
21.	obręb 10 działka nr 100/17	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0651 ha				0,00
	Wartość (zł)	88 700,00			88 700,00
22.	obręb 11 działka nr 497/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,3781 ha				0,00
	Wartość (zł)	200 000,00			200 000,00
23.	obręb 5 działka nr 109/103	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,3227 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	28 074,90		28 074,90
24.	obręb 5 działka nr 109/104	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0515 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	4 480,50		4 480,50
25.	obręb 5 działka nr 1/106	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,1466 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	51 500,00		51 500,00
26.	obręb 10 działka nr 100/69	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0654 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	19 200,00		19 200,00
27.	obręb 10 działka nr 100/70	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0281 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	8 300,00		8 300,00
28.	obręb 10 działka nr 100/76	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,6106 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	158 300,00		158 300,00
29.	obręb 10 działka nr 100/77	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0006 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	200,00		200,00
29.	obręb 10 działka nr 100/79	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 0,0635 ha				0,00
	Wartość (zł)	0,00	18 700,00		18 700,00
	Ogółem:	1 800 843,00	288 755,40	395 769,00	1 693 829,40

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych stan na 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3 + 5 - 7)	wartość (4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
2	Udziały	320 892,00	194 055 300,00	4 553,00	4 553 000,00			325 445,00	198 608 300,00
2.1.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	91 107,00	36 442 800,00					91 107,00	36 442 800,00
2.2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	113 651,00	56 825 500,00					113 651,00	56 825 500,00
2.3.	Stargardzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	34 200,00	34 200 000,00	2 682,00	2 682 000,00			36 882,00	36 882 000,00
2.4.	Stargardzka Agencja Rozwoju Lokalnego Sp. z o.o.	30 694,00	15 347 000,00					30 694,00	15 347 000,00
2.5.	Zakład Zagospodarowania Odpadów Stargard Sp. z o.o.	22 105,00	22 105 000,00	500,00	500 000,00			22 605,00	22 605 000,00
2.6.	Pomorska Specjalna Strefa Ekonomiczna Sp. z o.o.	7 000,00	7 000 000,00					7 000,00	7 000 000,00
2.7.	Ośrodek Sportu i Rekreacji OSiR Stargard Sp. z o.o.	20 334,00	20 334 000,00	1 371,00	1 371 000,00			21 705,00	21 705 000,00
2.8.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji Sp. z o.o.	1 801,00	1 801 000,00					1 801,00	1 801 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
	Ogółem:	320 892,00	194 055 300,00	4 553,00	4 553 000,00	0,00	0,00	325 445,00	198 608 300,00



## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja (UM)	21 998 274,93	993 389,25	794 500,10	22 197 164,08	
a	należność główna	10 636 012,83	261 131,25	700 139,00	10 197 005,08	
b	odsetki	11 362 262,10	732 258,00	94 361,10	12 000 159,00	
2	należności zabezpieczone w części hipoteką przymusową ( UM)	1 787 393,75	421 185,58	150 210,23	2 058 369,10	
a	należność główna	829 806,70	198 737,45	104 963,55	923 580,60	
b	odsetki	957 587,05	222 448,13	45 246,68	1 134 788,50	
3	należności wątpliwe ze względu na zgon dłużników (UM)	30 975,48	8 736,20	363,00	39 348,68	
a	należność główna	26 292,31	6 724,48	329,82	32 686,97	
b	odsetki	4 683,17	2 011,72	33,18	6 661,71	
4	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (ZUK)	4 837,38	4 630,33	605,00	8 862,71	
a	należność główna	3 982,38	3 650,00	480,00	7 152,38	
b	odsetki	855,00	980,33	125,00	1 710,33	
5	należności krótkoterminowe (MOPS)	43 565,99	31 947,83	1 128,46	74 385,36	
a	nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej	36 391,89	26 001,13	1 128,46	61 284,56	
b	nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, wychowawcze i fundusz alimentacyjny	7 174,10	5 946,70	0,00	13 120,80	
Należności ogółem:		23 865 047,53	1 459 889,19	946 806,79	24 378 129,93	

**Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej**

Zobowiązania według okresów wymagalności -stan na 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						według stanu na:				Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		początek okresu sprawozdawczego 0	koniec okresu sprawozdawczego 4	początek okresu sprawozdawczego 5	koniec okresu sprawozdawczego 6	początek okresu sprawozdawczego 7	koniec okresu sprawozdawczego 8	początek okresu sprawozdawczego 9 (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)				
1	2	3	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	350,00	9	10	300,00	
1	Zobowiązania długoterminowe-decyzja za zajęcie pasa drogowego ZDP												
	Razem:	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	350,00			300,00	



## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.12.Informacji dodatkowej

Łączna kwota 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- stan na 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	umowa kredytu w rachunku bieżącym nr MCK-SZCZ/06/2018/UK z Bankiem Pekao SA zawarta w okresie od 29.05.2018r. do 31.12.2018 r.	8 000 000,00	weksel własny in blanco	8 000 000,00
2.	umowa dotacji nr 2017D0012S z WFOŚiGW Szczecin na: Poprawę jakości powietrza.Likwidacja niskiej emisji wspierającej wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii	500 000,00	weksel własny in blanco	500 000,00
3.	umowa pożyczki nr 2017P0011S z WFOŚiGW Szczecin na: Poprawę jakości powietrza.Likwidacja niskiej emisji wspierającej wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii	1 000 000,00	weksel własny in blanco	1 000 000,00
4.	umowa współpracy 4/SKM/SSOM/2018 ze Stowarzyszeniem Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego na: Budowę Szczecińskiej Kolei Metropolitarnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406,273,351	4 357 124,00	weksel własny in blanco	4 357 124,00
5.	umowa nr WZIPSII50/08 na dofinansowanie robót budowlanych dotyczących likwidacji barier obiektu PM nr 5 - zakup i montaż windy.	90 000,00	weksel własny in blanco	90 000,00
6.	umowa nr PWRMR-01/2018 z Powiatem Stargardzkim na realizację programu celowego z PFRON na: Zwiększenie dostępności budynku C SP nr 2 z oddziałami integracyjnymi poprzez przystosowanie łazienki oraz zakup i montaż windy wewnętrznej	85 599,20	weksel własny in blanco	85 599,20
7.	decyzja nr 154/2017 Zachodniopomorskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w sprawie zawieszenia kary za nieosiągnięcie wymaganego w 2013 r. poziomu ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania	586 044,00	decyzja warunkowa zawieszająca zapłatę do 30.04.2020 r.	586 044,00
8.	repertorium "A" numer :4034/2018 do umowy wsparcia pomiędzy STBS sp. z o.o. , Gminą Miasto oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego związanej z budową budynku oświatowego przeznaczonego na usługi oświatowe zlokalizowanego przy ul.ks.Jana Twardowskiego w Stargardzie	7 730 303,00	oświadczenie o poddaniu się egzekucji	7 730 303,00
	Ogółem:	22 349 070,20	x	22 349 070,20

## Załącznik nr 8

## Pkt.II.1.14. Informacji dodatkowej

Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń stan na 31.12.2018 r

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancje krótkoterminowe- (UM) dotyczące wadium oraz należytego wykonania umów	1 651 443,19	967 855,40	20 841 696,40	10 386 530,18
2.	Gwarancje długoterminowe -(UM) dotyczące należytego wykonania umów i kontraktów	3 144 610,00	3 729 332,96	47 099 753,49	63 313 964,20
3.	Gwarancje długoterminowe -(ZUK) dotyczące należytego wykonania umów i kontraktów	1 738 000,00	1 713 000,00	18 704 054,00	18 686 408,00
	Ogółem:	6 534 053,19	6 410 188,36	86 645 503,89	92 386 902,38



**Załącznik nr 9**

**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej**

**Wyplacone świadczenia pracownicze stan na 31.12.2018 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	81 459 565,06
2	nagrody jubileuszowe	1 334 658,15
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 217 365,64
4	odprawy emerytalne i rentowe	1 211 809,08
5	odpisy na ZFŚS	3 685 157,09
6	inne świadczenia pracownicze*	269 279,32

\*Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego(względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie, badania profilaktyczne, okulary korekcyjne, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Wyłączenie przychodów i kosztów oraz wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami powiązanych za 2018 r.

LP.	Nazwa jednostki	Kwota	Jednostka powiązana	Uwagi	Grupy przychodów i kosztów
1	SP nr 1	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
2	SP nr 2	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
3	Sp nr 3	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
4	SP nr 4	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
5	SP nr 5	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
6	SP nr 7	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
7	SP nr 8	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
8	SP nr 9	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
9	SP nr 10	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
10	SP nr 11	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
11	ZSP nr 1	750,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	D.III i B.III usługi obce
12	PM nr 1	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
13	PM nr 2	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	D.III i B.III usługi obce
14	PM nr 3	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
15	PM nr 4	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
16	PM nr 5	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
17	PM nr 6	250,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
18	ZSP nr 1	52 640,00	PM nr 4	koszty wyżywienia dzieci w PM 7	A.I i B.III.usługi obce
19	ZUK	6 261,00	MOPS	usługi pogrzebowe	A.VI i B.III.usługi obce
20	MOPS	42 731,75	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
21	SP nr 4	251,23	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
22	SP nr 7	518,00	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
23	SP nr 8	977,68	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI i B.III.usługi obce
24	SP nr 10	28,00	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI i B.III.usługi obce
25	ZSP nr 1	1 269,10	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
26	ZUK	122,21	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
27	MOS	194,50	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
28	PM nr 4	259,00	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
29	PM nr 6	484,33	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI.I B.VII.pozost.koszty rodzajowe
30	MOPS	16 725,24	Gmina Miasto	Opłata za zarząd i podatek od nieruchomości	A.I i B.IV.podatki i opłaty
Razem: przychody/koszty		127 462,04	X		
31	ZSP nr 1	3 032,00	PM nr 4	usługa dostarczania posiłków do PM nr 7	Bilans poz. B.II.1 i D.II.1
Razem: należności/zobowiązania		3 032,00	X		



## Załącznik nr 11

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie-stan na 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	4
<b>I</b>	<b>Przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:</b>	<b>70 544,99</b>
1	TUIR Warta - odszkodowanie za uszkodzoną kamerę	9 680,00
2	TUIR Warta odszkodowanie za uszkodzona szybę w wiacie przystankowej	116,51
3	UNIQA TU SA -U/157698/2018 odszkodowanie dot.ul.Bydgoskiej	2 666,89
4	UNIQA TU SA -U/157846/2018 odszkodowanie dot.ul.Sucharskiego	4 798,27
5	UNIQA TU SA -U/157698/2018 odszkodowanie dot.ul.Bydgoska	613,38
6	UNIQA TU SA -U/157846/2018 odszkodowanie dot.ul.Sucharskiego	1 103,60
7	TUIR Warta - odszkodowanie za uszkodzone słupki ul.Przemysłowa	10 579,64
8	TUIR Warta - odszkodowanie za uszkodzone słupki oświetleniowe Rondo 15 południk	19 286,87
9	UNIQA TU SA -U/157842/2018 odszkodowanie dot.ul.Podleśna 21 uszkodzonego słupa oświetlenia drogowego	4 869,16
10	UNIQA TU SA -U/157842/2018 odszkodowanie dot.ul.Podleśna 21 uszkodzonego słupa oświetlenia drogowego	1 119,90
11	UNIQA TU SA-U/122956/2018 -odszkodowanie za zalanie pomieszczeń piwnicznych w PM nr 6	15 710,77
<b>II</b>	<b>Koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:</b>	<b>0,00</b>
		0,00