

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: 01.01.2019-31.12.2019 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>Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne jednostek budżetowych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe :</p> <ul style="list-style-type: none"> 1) Urzędu Miejskiego, 2) Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, 3) Straży Miejskiej, 4) Młodzieżowego Domu Kultury, 5) Szkół Podstawowych Nr 1,2,3,4,5,7,8,10,11, 6) Zespołu Szkół, 7) Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1, 8) Przedszkoli Miejskich Nr 1,2,3,4,5,6 9) Żłobka Miejskiego, 10) Zarządu Usług Komunalnych.
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 trwale 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 późn.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 trwale 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 trwale 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 trwale 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> <ul style="list-style-type: none"> a) odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, b) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach nie kasowych, c) odpisy aktualizujące wartość należności funduszu obciążają ten fundusz. <p>15. Wszystkie zdarzenia gospodarcze klasyfikowane są zgodnie z ich treścią ekonomiczną oraz zaliczane są do okresu sprawozdawczego, którego dotyczą.</p>
5.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> 1. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, na kontach zespołu 4. 2. Przychody i koszty rozliczane w czasie podlegają zaliczeniu do przychodów i kosztów właściwego okresu. 3. Koszty postępowania sądowego podlegają zarachowaniu na przychody przyszłych okresów z chwilą ich zasądzenia i odnoszone są na przychody właściwego okresu w dacie zapłaty. 4. W księgach rachunkowych nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z przyszłych świadczeń pracowniczych, w tym świadczeń emerytalnych. 5. Rezerwy na przyszłe zobowiązania tworzy się w przypadku: <ul style="list-style-type: none"> 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, b) udzielonych poręczeń i gwarancji jeżeli istnieje zagrożenie niespłacenia pożyczki, kredytu z uwagi na nietypową sytuację podmiotu, któremu udzielono poręczenia lub gwarancji- na podstawie pierwszego wezwania do zapłaty- w Urzędzie Miejskim.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 tworzone 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.	łączną 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
	wyłączenia z tytułu rozliczeń wzajemnych przychodów i kosztów oraz wzajemnych rozrachunków występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami powiązanymi- załącznik nr 10
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie wystąpiły
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 – nie dotyczy jednostki
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - załącznik nr 11
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 – kwota należności wynosi 1 662 846,72
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT- nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie wystąpiły

SKARBNIK MIASTA
główny Księgowy Budżetu

.....*Anna Reszka*.....
(główny księgowy)

2020-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent Miasta

.....*Rafał Zajac*.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.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	
		według wartości wynikających z bilansu zlikwidowanej jednostki organizacyjnej-w przypadku mienia przejętego	
2	Aktywa obrotowe	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	

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	Umorzenie				Wartość netto składników aktywów		
		aktualizacja	przychody	przeniesienie wewnętrzne	inne zwiększenia	zwiększenie wartości ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	aktualizacja	chłysty	liwidacja	przeniesienie wewnętrzne	inne zmniejszenia	zmniejszenie wartości ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja ze roku obrotowego)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (16 + 17 – 18)	stan na początek roku obrotowego (3-18)	stan na koniec roku obrotowego (19-19)		
																				4	5
suma wartości niematerialne i rzeczne (1.1 + 1.2)	669 946,00	0,00	72 397,13	0,00	0,00	72 397,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 342,16	860 218,43	36 970,00	0,00	893 108,43	13 726,98	46 163,73
koncesje i prawa autorstwa						0,00								0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
dyktando oprogramowanie (19.05.2009)						0,00								0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości niematerialne i rzeczne						0,00								0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
aktywa rzeczowe trwałe i krótkoterminowe	614 484 717,84	41 163,86	1 454 773,47	66 667 613,81	71 128 783,87	129 311 715,06	14 064,36	1 094 025,98	249 161,48	1 519 713,09	71 228 063,70	79 232 567,73	866 563 875,16	186 424 255,58	19 215 960,66	1 607 672,31	180 582 343,42	446 060 462,36	481 661 431,74		
ziemia i budowle	664 903 860,38	41 163,86	1 454 773,47	66 667 613,81	42 185 178,38	109 368 129,56	14 064,36	1 094 025,98	249 161,48	1 519 713,09	15 031 495,43	10 035 356,46	866 266 726,40	186 424 255,58	19 215 960,66	1 607 672,31	180 582 343,42	416 866 734,72	479 654 478,98		
inwest. w fin.	165 702 002,31	0,00	1 107,00	1 519 713,00	3 790 914,00	5 871 734,00	0,00	951 205,03	0,00	1 519 713,00	9 360 271,32	17 831 889,38	179 183 147,76	80 258,70	104 572,71	15 214,87	180 616,44	183 822 343,01	179 013 531,32		
urządzenia własności						0,00								26 213 858,78	0,00	0,00	0,00	36 185 240,86	25 219 660,78		
urządzenia własności	36 185 293,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 599,08	0,00	1 519 713,00	9 297 081,12	16 971 343,29	26 213 858,78	0,00	0,00	0,00	0,00	36 185 240,86	25 219 660,78		
urządzenia własności	376 152 237,70	14 064,00	910 060,56	44 278 670,29	38 169 063,53	83 278 198,38	14 064,00	743 424,85	66 063,38	0,00	5 621 408,11	8 444 890,74	492 885 445,34	155 234 355,41	14 458 066,35	888 052,28	189 937 326,50	218 917 862,30	182 278 115,84		
inne środki trwałe w tym:						0,00							0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
urządzenia techniczne i inwest.	8 737 507,26	0,00	108 600,56	2 964 526,04	20 713,20	3 093 852,80	27 099,90	0,00	161 802,70	0,00	480 226,06	678 127,96	9 163 232,13	5 112 292,42	729 364,73	145 409,57	5 096 277,58	1 026 214,87	3 458 954,53		
inne środki trwałe w tym:		0,00				0,00							0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
roczki transportu	9 847 024,40	0,00	0,00	0 862 400,00	79 159,50	7 067 559,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 804 583,20	2 991 387,74	3 076 967,27	0,00	9 027 385,01	8 888 836,66	10 877 195,82		
inne środki trwałe w tym:	7 494 036,60	27 069,90	429 985,35	941 351,48	132 307,26	1 629 784,68	0,00	0,00	31 206,41	0,00	49 786,00	81 081,41	8 940 211,27	4 045 031,21	868 908,99	31 209,41	4 831 634,88	3 448 877,20	4 058 678,38		
inne środki trwałe w tym:						0,00							0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
roczki trwałe w budowie	26 550 737,54	0,00	0,00	0,00	0,00	26 543 565,40	26 943 565,40	0,00	0,00	0,00	0,00	56 197 166,27	38 187 168,27	2 287 154,76	0,00	0,00	0,00	29 659 737,84	2 287 154,76		
inne środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Grunty użytkowane wieczystie stan na 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (3)
1	2	3	4	5	6
1.	obręb 5 działka nr 109/105	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0367 ha				0,00
	Wartość (zł)	9 542,00			9 542,00
2.	obręb 5 działka nr 109/106	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0025 ha				0,00
	Wartość (zł)	650,00			650,00
3.	obręb 5 działka nr 109/107	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0651 ha				0,00
	Wartość (zł)	17 031,00			17 031,00
4.	obręb 5 działka nr 273/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0650 ha				0,00
	Wartość (zł)	18 832,00			18 832,00
5.	obręb 5 działka nr 273/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0866 ha				0,00
	Wartość (zł)	6 733,00			6 733,00
6.	obręb 5 działka nr 278/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0136 ha				0,00
	Wartość (zł)	1 056,00			1 056,00
7.	obręb 6 działka nr 114/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0181 ha				0,00
	Wartość (zł)	15 800,00			15 800,00
8.	obręb 6 działka nr 197/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0680 ha				0,00
	Wartość (zł)	59 200,00		59 200,00	0,00
9.	obręb 6 działka nr 535/10	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0441 ha				0,00
	Wartość (zł)	38 400,00			38 400,00
10.	obręb 21 działka nr 24/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,2518 ha				0,00
	Wartość (zł)	108 300,00			108 300,00
11.	obręb 21 działka nr 54/5	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,3950 ha				0,00
	Wartość (zł)	177 750,00			177 750,00
12.	obręb 21 działka nr 54/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,1250 ha				0,00
	Wartość (zł)	58 750,00			58 750,00
13.	obręb 21 działka nr 54/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,3052 ha				0,00
	Wartość (zł)	143 400,00			143 400,00
14.	obręb 10 działka nr 100/22	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0413 ha				0,00
	Wartość (zł)	34 500,00			34 500,00
15.	obręb 10 działka nr 100/23	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0872 ha				0,00
	Wartość (zł)	69 700,00			69 700,00
16.	obręb 10 działka nr 100/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0827 ha				0,00
	Wartość (zł)	47 200,00			47 200,00
17.	obręb 10 działka nr 173/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,1597 ha				0,00
	Wartość (zł)	145 300,00		145 300,00	0,00
	obręb 10 działka nr 173/4	x	x	x	x

18.	Powierzchnia (m ²) 0,1497 ha				0,00
	Wartość (zł)	134 730,00			134 730,00
19.	obręb 10 działka nr 100/26	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0162 ha				0,00
	Wartość (zł)	29 500,00			29 500,00
	obręb 10 działka nr 100/17	x	x	x	x
20.	Powierzchnia (m ²) 0,0651 ha				0,00
	Wartość (zł)	88 700,00			88 700,00
	obręb 11 działka nr 497/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,3781 ha				0,00
21.	Wartość (zł)	200 000,00		200 000,00	0,00
	obręb 5 działka nr 109/103	x	x	x	x
22.	Powierzchnia (m ²) 0,3227 ha				0,00
	Wartość (zł)	28 074,90			28 074,90
	obręb 5 działka nr 109/104	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0515 ha				0,00
23.	Wartość (zł)	4 480,50			4 480,50
	obręb 5 działka nr 1/106	x	x	x	x
24.	Powierzchnia (m ²) 0,1466 ha				0,00
	Wartość (zł)	51 500,00			51 500,00
	obręb 10 działka nr 100/69	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0654 ha				0,00
25.	Wartość (zł)	19 200,00			19 200,00
	obręb 10 działka nr 100/70	x	x	x	x
26.	Powierzchnia (m ²) 0,0281 ha				0,00
	Wartość (zł)	8 300,00			8 300,00
	obręb 10 działka nr 100/76	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,6106 ha				0,00
27.	Wartość (zł)	158 300,00			158 300,00
	obręb 10 działka nr 100/77	x	x	x	x
28.	Powierzchnia (m ²) 0,0006 ha				0,00
	Wartość (zł)	200,00			200,00
	obręb 10 działka nr 100/79	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 0,0635 ha				0,00
29.	Wartość (zł)	18 700,00			18 700,00
	Ogółem:	1 693 829,40	0,00	404 500,00	1 289 329,40

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	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0	0,00
2.	Udziały	325 445	198 608 300,00	6 244	6 244 000,00			331 689	204 852 300,00
2.1.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	91 107	36 442 800,00					91 107	36 442 800,00
2.2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp.z o.o.	113 651	56 825 500,00					113 651	56 825 500,00
2.3.	Stargardzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	36 882	36 882 000,00	6 094	6 094 000,00			42 976	42 976 000,00
2.4.	Stargardzka Agencja Rozwoju Lokalnego Sp. z o.o.	30 694	15 347 000,00					30 694	15 347 000,00
2.5.	Zakład Zagospodarowania Odpadów Stargard Sp. z o.o.	22 605	22 605 000,00					22 605	22 605 000,00
2.6.	Pomorska Specjalna Strefa Ekonomiczna Sp. z o.o.	7 000	7 000 000,00					7 000	7 000 000,00
2.7.	Ośrodek Sportu i Rekreacji OSiR Stargard Sp. z o.o.	21 705	21 705 000,00	150	150 000,00			21 855	21 855 000,00
2.8.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji Sp. z o.o.	1 801	1 801 000,00					1 801	1 801 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
	Ogółem:	325 445	198 608 300,00	6 244	6 244 000,00	0	0,00	331 689	204 852 300,00

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 31.12.2019 r.

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)	22 197 164,08	718 735,28	182 452,60	22 733 446,76
a	należność główna	10 197 005,08	177 080,28	177 264,60	10 196 820,76
b	odsetki	12 000 159,00	541 655,00	5 188,00	12 536 626,00
2	należności zabezpieczone w części hipoteką przymusową (UM)	2 058 369,10	346 392,73	332 425,11	2 072 336,72
a	należność główna	923 580,60	167 346,94	122 906,27	968 021,27
b	odsetki	1 134 788,50	179 045,79	209 518,84	1 104 315,45
3	należności wątpliwe ze względu na zgon dłużników (UM)	39 348,68	4 233,95	4 058,90	39 523,73
a	należność główna	32 686,97	2 047,41	3 097,39	31 636,99
b	odsetki	6 661,71	2 186,54	961,51	7 886,74
4	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (ZUK)	8 862,71	6 258,62	286,00	14 835,33
a	należność główna	7 152,38	4 576,00	286,00	11 442,38
b	odsetki	1 710,33	1 682,62	0,00	3 392,95
5	należności krótkoterminowe (MOPS)	74 385,36	12 356,16	3 469,02	83 272,50
a	nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej	61 264,56	6 183,70	3 469,02	63 979,24
b	nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, wychowawcze i fundusz alimentacyjny	13 120,80	6 172,46	0,00	19 293,26
Należności ogółem:		24 378 129,93	1 087 976,74	522 691,63	24 943 415,04

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności -stan na 31.12.2019 r.

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

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 31.12.2019 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 19JSP225KRB z Bankiem Pekao SA zawarta w okresie od 15.03.2019 r. do 31.12.2019 r.	8 000 000,00	weksel własny in blanco	8 000 000,00
2.	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
3.	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
4.	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
5.	decyzje nr 154/2017 i Nr 37/2019 Zachodniopomorskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w sprawie zawieszenia kary za nieosiągnięcie wymaganego poziomu ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania w 2013 i 2014 r.	743 799,00	decyzje warunkowe zawieszające zapłatę do 30.04.2020 r.-588.044 zł i do 31.05.2020 r.-157.755 zł.	743 799,00
6.	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:	21 916 825,20	x	21 916 825,20

Załącznik nr 8
Pkt.II.1.14. Informacji dodatkowej

Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń stan na 31.12.2019 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	967 855,40	417 700,00	10 286 530,18	10 247 954,69
2.	Gwarancje długoterminowe -(UM) dotyczące należytego wykonania umów i kontraktów	3 729 332,96	3 017 292,30	63 313 964,20	82 227 643,84
3.	Gwarancje długoterminowe -(ZUK) dotyczące należytego wykonania umów i kontraktów	1 713 000,00	1 756 000,00	18 686 408,00	19 226 013,00
4.	Gwarancje krótkoterminowe -(SP10) dotyczące należytego wykonania umów i kontraktów	0,00	19 000,00	0,00	195 711,27
	Ogółem:	6 410 188,36	5 209 992,30	92 286 902,38	111 897 322,80

Załącznik nr 9

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze stan na 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	87 322 259,05
2	nagrody jubileuszowe	1 653 877,42
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 533 406,03
4	odprawy emerytalne i rentowe	1 169 497,53
5	odpisy na ZFŚS	3 795 048,58
6	inne świadczenia pracownicze*	332 125,79

*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 powiązаныmi za 2019 r.

LP.	Nazwa jednostki	Kwota	Jednostka powiązana	Uwagi	Grupy przychodów i kosztów
1	SP nr 1	1 000,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
2	SP nr 2	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
3	Sp nr 3	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
4	SP nr 4	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
5	SP nr 5	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
6	SP nr 7	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
7	SP nr 8	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
8	Zespół Szkół	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
9	SP nr 10	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
10	SP nr 11	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
11	ZSP nr 1	1 500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	D.III i B.III.usługi obce
12	PM nr 1	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
13	PM nr 2	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	D.III i B.III.usługi obce
14	PM nr 3	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
15	PM nr 4	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
16	PM nr 5	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
17	PM nr 6	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
18	Żłobek Miejski	500,00	Gmina Miasto	za udostępnienie lokalu wyborczego	A.I i B.III.usługi obce
19	ZSP nr 1	132 021,00	PM nr 4	koszty wyżywienia dzieci w PM 7	A.I i B.III.usługi obce
20	ZUK	2 644,00	MOPS	usługi pogrzebowe	A.VI i B.III.usługi obce
21	MOPS	43 437,51	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI i B.VII.pozost.koszty rodzajowe
22	SP nr 8	699,93	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI i B.III.usługi obce
23	PM nr 6	476,56	Gmina Miasto	sprzedaż biletów MPK	A.VI i B.VII.pozost.koszty rodzajowe
24	MOPS	16 982,24	Gmina Miasto	Opłata za zarząd i podatek od nieruchomości	A.I i B.IV.podatki i opłaty
Razem: przychody/koszty		206 761,24	X		
25	ZSP nr 1	2 141,50	PM nr 4	usługa dostarczania posiłków do PM nr 7	Bilans poz. B.II.1 i D.II.1
Razem: należności/zobowiązania		2 141,50	X		

Załącznik nr 11

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie- stan na 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	4
I	Przychody,które wystąpiły incydentalnie, w tym:	43 494,46
1	UNIQA TU SA -U/008816/2019 odszkodowanie dot.uszkodzonego słupa oświetleniowego na ul.Szczecińskiej	4 923,92
2	UNIQA TU SA -U/031174/2019 odszkodowanie dot.uszkodzonego słupa oświetleniowego	4 813,10
3	UNIQA TU SA -U/031184/2019 odszkodowanie dot.uszkodzonego słupa oświetleniowego na ul.Fabrycznej	5 104,41
4	UNIQA TU SA -U/048646/2019 odszkodowanie dot.zdewastowanej oprawy oświetleniowej w Parku Jagiellońskim	2 900,00
5	AXA Ubezpieczenia TUiR SA-0436380.02-odszkodowanie za uszkodzony słup oświetleniowy ul.Różana	4 614,81
6	UNIQA TU SA -U/070286/2019 odszkodowanie dot.uszkodzonego pokrycia dachowego budynku Ratusza Miejskiego	1 906,50
7	STU Hestia SA SZ50/5598/19 odszkodowanie dot. Uszkodzonego oświetlenia drogowego przy Rządzie Honorowych Dawców Krwi w Stargardzie	5 118,02
8	UNIQA TU SA -U/155792/2019 odszkodowanie dot.uszkodzonej kamery monitoringu miejskiego ul.Grodzka	14 113,70
II	Koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
		0,00