


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego ul.Sikorskiego 3-4 66-400 Gorzów Wielkopolski	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">210966680</p>		<p style="text-align: center;">27768FA93208B666</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	9 219 618,26

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Katarzyna Kaczmarek
(główny księgowy)

2020.05.29
rok mies. dzień

Jacek Piotr Wójcicki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Katarzyna Kaczmarek
(główny księgowy)

2020.05.29
rok mies. dzień

Jacek Piotr Wójcicki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto Gorzów Wlkp.
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sikorskiego 3-4 66-400 Gorzów Wlkp.
1.3	adres jednostki
	ul. Sikorskiego 3-4 66-400 Gorzów Wlkp.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań własnych oraz zadań zleconych zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym i powiatowym z zakresu: <ul style="list-style-type: none"> ➤ administracji rządowej, zlecone gminie i powiatowi na mocy ustaw ➤ administracji rządowej, wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, ➤ należące do właściwości innych jednostek samorządu terytorialnego, przejęte na podstawie zawartych z tymi jednostkami porozumień
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Informacja dodatkowa obejmuje sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Gorzowa Wlkp. oraz sprawozdania finansowe jednostek organizacyjnych. Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane jednostek organizacyjnych Miasta Gorzowa Wlkp., w tym: <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miasta Gorzowa Wlkp. 2. 83 jednostki budżetowe 3. 2 jednostki organizacyjne działające w ramach administracji zespolonej 4. 2 samorządowe zakłady budżetowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Urząd Miasta sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym wykazywane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału.

Aktywa trwałe wycenia się następująco:

1. Środki trwałe, zarówno nowe jak i używane wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, która obejmuje:
 - cenę zakupu należną sprzedającemu (łącznie z podatkiem VAT, jeśli nie podlega on odliczeniu lub zwrotowi) pomniejszona o ewentualne rabaty, upusty i inne zmniejszenia,
 - cło, podatek akcyzowy oraz inne opłaty związane z nabyciem (np. notarialne, skarbowe, itp.),
 - koszty transportu, załadunku i wyładunku,
 - koszty przystosowania, montażu, prób i innych czynności poprzedzających oddanie obiektu do używania,
2. Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji, wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, gdy ich brak – na podstawie ekspertyzy lub komisyjnie, uwzględniające aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie (wartość godziwa).
3. Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe od Skarbu Państwa lub jednostki samorządowej wprowadza się w wartości wynikającej z decyzji o przekazaniu lub umowy właściwego organu.
4. Środki trwałe otrzymane w postaci darowizny lub spadków wycenia się w wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba, że umowa darowizny określa wartość niższą.
5. W przypadku otrzymania w zamian za zaległości podatkowe w wysokości określonej w decyzji.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe (wysokość netto), a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (art. 28 uor).
7. Zwiększenie, względnie zmniejszenie wartości środków trwałych może nastąpić na skutek urzędowej aktualizacji ich wartości, zgodnie z ustalonymi i określonymi przez GUS, wskaźnikami przeliczeniowymi.
8. Środki trwałe w budowie(inwestycje) – ujmuje się jako ogół kosztów poniesionych do wytworzenia rzeczowych składników w szczególności:
 - a. dokumentacji projektowej,
 - b. nabycia gruntów i innych składników majątkowych związanych z prowadzoną inwestycją,
 - c. przygotowanie terenu pod budowę,
 - d. zakupu urządzeń technicznych, środków transportowych,
 - e. opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
 - f. nadzoru autorskiego, inwestorskiego i generalnego wykonawcy,
 - g. ubezpieczeń majątkowych środków trwałych w budowie,
 - h. założenie zieleni,
 - i. odszkodowanie za dostarczenie obiektów zastępczych z terenów zajętych na potrzeby inwestycji,
 - j. niepodlegający odliczeniu lub zwrotowi podatek VAT,
 - k. inne koszty bezpośrednio związane z inwestycją, w tym:
 - odsetki od kredytów zaciągniętych na finansowanie inwestycji naliczone do dnia przekazania środka trwałego do użytkowania, różnice kursowe od zaciągniętych zobowiązań,
 - cła, opłaty (notarialne, sądowe),
 - odszkodowanie dla osób fizycznych i jednostek gospodarczych związane z wykonaną inwestycją.
9. Mienie zlikwidowanych przedsiębiorstw przyjmowane jest do ewidencji wg wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu.
10. Udziały i akcje oraz papiery wartościowe będące trwałą lokatą oraz udziały w obcych jednostkach w walucie polskiej wykazuje się w księgach rachunkowych w cenach nabycia.
11. Pozostałe środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia. Umarzane są jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania, dlatego też ich wartość bilansowa jest równa zero.
12. Materiały – wartość ich ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia. Ewidencja ilościowa obrotu materiałowego prowadzona jest w magazynach na kartotekach, dla każdego asortymentu materiału oddzielnie.
13. Środki pieniężne – krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
14. Na koniec kwartału (według zasad obowiązujących na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.
15. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
 - faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań (w tym kurs negocjowany z bankiem).
 - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

	<p>16. Należności i zobowiązania – wykazuje się na dzień ich powstania – w ciągu roku – według wartości nominalnej (art. 28 ust. 11 pkt 2 uor). Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy wycenia się należności i zobowiązania w sposób określony w art. 28 ust. 1 pkt 7 i 8 uor, a mianowicie:</p> <ul style="list-style-type: none"> – należności w kwocie wymaganej zapłaty (w kwocie brutto, tj. z podatkiem VAT) z zachowaniem zasady ostrożności, – zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. <p>17. Stwierdzenie w kwocie wymaganej zapłaty i wymagającej zapłaty oznaczają, że w wycenie uwzględnia się należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jedna ze stron nie rezygnuje z ich dochodzenia – co oznacza w przypadku zobowiązań, potwierdzenie naliczenia odsetek przez kontrahenta w formie wystawionej przez niego noty odsetkowej.</p> <p>18. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b uor poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, z zastrzeżeniem:</p> <ul style="list-style-type: none"> – odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, dla których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, – odpisy aktualizujące należności są dokonywane nie później, niż na dzień bilansowy. <p>19. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczą odpisy aktualizujące, (art.35b ust.2 uor). Należności umorzone przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Jeżeli na należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, należności te zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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



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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

1.1.A RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:		Razem zwiększenia (4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			Nabycie	Przeniesienie		Zbycia	Likwidacja	Przeniesienie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 256 319,00	91 940,49	54 095,40	146 035,89	-	143 381,73	21 901,57	165 283,30	4 237 071,59
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 913 600 124,52	108 444 214,99	19 362 914,28	127 807 129,27	126 117 615,04	6 706 071,98	18 080 476,30	150 904 163,32	1 890 503 090,47
1.	Grunty	474 783 844,28	9 518 611,01	1 391 024,00	10 909 635,01	16 995 561,04		2 361 183,51	19 356 744,55	466 336 734,74
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 310 306,45	-	5 149,00	5 149,00	7 608 478,86		15 204,00	7 623 682,86	103 691 772,59
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 354 365 089,10	94 149 822,48	16 896 896,42	111 046 718,90	108 292 804,65	1 238 958,98	13 260 918,99	122 792 682,62	1 342 619 125,38
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	25 594 088,52	1 246 140,85	327 402,86	1 573 543,71	361 620,00	390 783,89	60 963,40	813 367,29	26 354 264,94
4.	Środki transportu	12 899 043,02	1 188 021,54	605 610,00	1 793 631,54	434 629,35	3 854 445,81	1 723 054,20	6 012 129,36	8 680 545,20
5.	Inne środki trwałe	45 958 059,60	2 341 619,11	141 981,00	2 483 600,11	33 000,00	1 221 883,30	674 356,20	1 929 239,50	46 512 420,21

III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	187 654 161,59	60 617 908,36	-	60 617 908,36	-	323 626,73	1 338 938,09	1 662 564,82	246 609 505,13
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	53 754,18	-	-	-	-	-	53 754,18	53 754,18	-
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	2 101 308 040,29	169 062 123,35	19 362 914,28	188 425 037,63	126 117 615,04	7 029 698,71	19 473 168,57	152 620 482,32	2 137 112 595,60

1.1.B UMORZENIA

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:		Razem zwiększenia (4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (7+8+9)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Wartość netto składników aktywów na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja	Inne		Zbycia	Likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 256 318,82	58 345,17	85 902,43	144 247,60	-	141 593,26	21 901,57	163 494,83	4 237 071,59	0,18	-
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	740 236 859,26	49 646 785,37	4 969 549,45	54 616 334,82	15 510 150,06	5 755 069,80	8 243 752,33	29 508 972,19	765 344 221,89	1 173 363 265,26	1 125 158 868,58
1.	Grunty	148 474,83	24 631,61	-	24 631,61	14 390,27	-	-	14 390,27	158 716,17	474 635 369,45	466 178 018,57
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111 310 306,45	103 691 772,59
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	666 754 262,60	45 566 473,65	4 546 440,78	50 112 914,43	14 898 763,61	482 344,45	5 586 377,62	20 967 485,68	695 899 691,35	687 610 826,50	646 719 434,03
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21 487 119,41	895 061,94	183 727,66	1 078 789,60	183 823,50	353 496,80	65 597,15	602 917,45	21 962 991,56	4 106 969,11	4 391 273,38
4.	Środki transportu	12 166 198,98	1 039 152,33	-	1 039 152,33	272 629,35	3 854 445,81	1 885 054,20	6 012 129,36	7 193 221,95	732 844,04	1 487 323,25
5.	Inne środki trwałe	39 680 803,44	2 121 465,84	239 381,01	2 360 846,85	140 543,33	1 064 782,74	706 723,36	1 912 049,43	40 129 600,86	6 277 256,16	6 382 819,35



1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:	1 125 158 868,58	brak danych
2.	Dobra kultury	4 520 371,04	brak danych

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

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				-
2.	Środki trwałe				-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:			-	-
5.1.	Akcje i udziały				-
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				-

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L. p	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m ²)	10 861
2.	Wartość (w zł)	541 676,76

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

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Grunty	10 010
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 551 557,44
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 768 422,73
4.	Środki transportu	17 350 047,54
5.	Inne środki trwałe	1 200 664,53
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	29 880 702,24

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

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1	2	3	4
1.	Akcje	9 444 300,00	19 336,00
2.	Udziały	272 652 000,00	504 974,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-
Razem		282 096 300,00	524 310,00

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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	76 027 508,23	5 767 679,06	89 519,80	5 734 729,13	75 970 938,36
2.	Należności z tytułu dostaw i usług	258 938,93			3 675,16	255 263,77
3.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (poz. B.II.5)	76 182 480,08	6 649 025,13	118 508,31	1 186 676,04	81 526 320,86
Razem		152 468 927,24	12 416 704,19	208 028,11	6 925 080,33	157 752 522,99

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy					Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			
				Wykorzystanie	Rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1.						-	
2.						-	
3.						-	
4.						-	
	Razem	-	-	-	-	-	

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Kredyty i pożyczki	32 971 180,00	21 005 334,00	116 150 420,00
2.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	175 632,50	189 047,50	2 370 198,45

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1	2	3
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	-
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	-

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki</th> <th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Forma i charakter zabezpieczenia</th> </tr> <tr> <th>Kwota zobowiązania</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Zabezpieczenie wiarytelności obligatariuszy wynikających z obligacji emitowanych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w latach 2015 – 2023 w związku z realizacją projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Związku Celowego Gmin MG-6”</td> <td>129 360 000,00</td> <td>129 360 000,00</td> <td>hipoteka łączna na dwóch nieruchomościach: 1. stadion piłkarski przy ul. Olimpijskiej 2. stadion żużlowy przy ul. Śląskiej</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Zabezpieczenie dofinansowania pozyskanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie umowy pożyczki na przedsięwzięcie pn. "Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Śródmieściu Gorzowa Wlkp." realizowanego z udziałem PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. w ramach Programu "Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii. Część 1 Program pilotażowy KAWKA".</td> <td>50 130 600,00</td> <td>50 130 600,00</td> <td>hipoteka na nieruchomości zabudowanej obiektami szkoły, internatu i hali sportowej będącymi w trwałym zarządzie Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących przy ul. Czereśniowej</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Razem</td> <td>179 490 600,00</td> <td>179 490 600,00</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	1	2	3	4	5	1.	Zabezpieczenie wiarytelności obligatariuszy wynikających z obligacji emitowanych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w latach 2015 – 2023 w związku z realizacją projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Związku Celowego Gmin MG-6”	129 360 000,00	129 360 000,00	hipoteka łączna na dwóch nieruchomościach: 1. stadion piłkarski przy ul. Olimpijskiej 2. stadion żużlowy przy ul. Śląskiej	2.	Zabezpieczenie dofinansowania pozyskanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie umowy pożyczki na przedsięwzięcie pn. "Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Śródmieściu Gorzowa Wlkp." realizowanego z udziałem PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. w ramach Programu "Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii. Część 1 Program pilotażowy KAWKA".	50 130 600,00	50 130 600,00	hipoteka na nieruchomości zabudowanej obiektami szkoły, internatu i hali sportowej będącymi w trwałym zarządzie Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących przy ul. Czereśniowej	Razem		179 490 600,00	179 490 600,00	
L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia																											
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia																												
1	2	3	4	5																											
1.	Zabezpieczenie wiarytelności obligatariuszy wynikających z obligacji emitowanych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w latach 2015 – 2023 w związku z realizacją projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Związku Celowego Gmin MG-6”	129 360 000,00	129 360 000,00	hipoteka łączna na dwóch nieruchomościach: 1. stadion piłkarski przy ul. Olimpijskiej 2. stadion żużlowy przy ul. Śląskiej																											
2.	Zabezpieczenie dofinansowania pozyskanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie umowy pożyczki na przedsięwzięcie pn. "Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Śródmieściu Gorzowa Wlkp." realizowanego z udziałem PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. w ramach Programu "Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii. Część 1 Program pilotażowy KAWKA".	50 130 600,00	50 130 600,00	hipoteka na nieruchomości zabudowanej obiektami szkoły, internatu i hali sportowej będącymi w trwałym zarządzie Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących przy ul. Czereśniowej																											
Razem		179 490 600,00	179 490 600,00																												

1.12 łączną 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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Forma i charakter zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	GTBS - poręczenie	5 926 934,91	5 719 618,26	Poręczenie finansowe
2.	Fundacja Stal Gorzów SA-poręczenia	3 500 000,00	3 500 000,00	Poręczenie finansowe
3.				
Razem:		9 426 934,91	9 219 618,26	

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

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	18 187,89
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	78 080,94
3.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym:	24 465 439,29
	➤ dotacja otrzymana w grudniu 2019 na 01/2020	790 000,00
	➤ część oświatowa subwencji ogólnej - gmina otrzymana w grudniu 2019 na 01/2020	6 319 992,00
	➤ część oświatowa subwencji ogólnej - powiat otrzymana w grudniu 2019 na 01/2020	8 592 771,00
	➤ przychody z tytułu przekształceń prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności - rozłożone na raty	1 517 294,19
	➤ przychody z tytułu ratalnej sprzedaży majątku	4 703 423,31
	➤ rozłożona na raty Kawka	2 490 308,79
	➤ przychody z tytułu zwrotów dotacji rozłożone na raty	51 650,00

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	40 690 685,59
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem	40 690 685,59

1.15 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	286 163 317,12

1.16 inne informacje

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT (kwoty wpłacone przez kontrahentów w formie podzielonej płatności)	-
2.	Należności warunkowe wynikające z decyzji administracyjnych zezwalających na usunięcie drzew	19 108 541,18

2																		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)</th> <th>Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td></td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego	1	2	3	1.		-	2.		-	3.		-		
L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego																
1	2	3																
1.		-																
2.		-																
3.		-																
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																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku obrotowym</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Ogółem koszty wytworzenia w tym:</td> <td>515 849,92</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>Odsetki</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Różnice kursowe</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym	1	2	3	1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	515 849,92	1.1	Odsetki	-	1.2	Różnice kursowe	-
L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie																	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym																
1	2	3																
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	515 849,92																
1.1	Odsetki	-																
1.2	Różnice kursowe	-																

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</th> <th>Charakter</th> <th>Kwota w roku obrotowym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:</td> <td></td> <td>168 006,52</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:</td> <td></td> <td>12 163,93</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym	1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:			2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		168 006,52	3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		12 163,93	4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:		
L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym																				
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:																						
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		168 006,52																				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		12 163,93																				
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:																						
2.4.	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonywania planu dochodów budżetowych																						
2.5.	inne informacje																						
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogły by w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																						

SKARBNIK MIASTA
GORZÓWA WLKP.
Agnieszka Kaczmarek
(1)

.....
(główny księgowy)

2020 - 05 - 29
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

Jacek Wójcicki
.....
(kierownik jednostki)