



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">Gmina Miasto Tomaszów Maz. ul.POW 10/16 97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI</p>	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">590648310</p>		B4A2577CF2672CB8 

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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA

Elżbieta Dratwa
Elżbieta Bożena Dratwa
(główny księgowy)

2020.05.28

rok mies. dzień

PREZYDENT MIASTA

Marcin Witko
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1.	Nazwa jednostki
	Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki
1.2.	Siedziba jednostki
	97-200 Tomaszów Mazowiecki ul. POW 10/16
1.3.	Adres jednostki
	97-200 Tomaszów Mazowiecki ul. POW 10/16
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łącznie, którego skład wchodzi: Urząd Miasta, Szkoła Podstawowa nr 10, Zespół Przedszkolny, Zespoły Szkolno-Przedszkolne nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, Centrum Usług Wspólnych, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Ośrodek Rehabilitacji Dzieci Niepełnosprawnych, Straż Miejska, Samorządowy Żłobek nr 1, Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta oraz Organ JST.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<p>Polityka rachunkowości obowiązująca w jednostce, w szczególności oparta została o przepisy:</p> <ul style="list-style-type: none">a) Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn.zm.);b) Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz 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 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911 z późn.zm.);c) Ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn.zm.);d) Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 865 z późn.zm.);e) Ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług - w zakresie centralizacji rozliczeń Vat (Dz. U. z 2018 r., poz. 2174 z późn.zm.);f) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.);g) Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1393 z późn. zm.);h) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1773);i) Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie sprawozdania podatkowego w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2455). <p>Ponadto w jednostkach oświatowych:</p> <ul style="list-style-type: none">a) Ustawy Prawo Oświatowe (Dz. U. z 2019 r., poz. 1148 z późn.zm.).

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, który pokrywa się z rokiem budżetowym. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, rok.

Zastosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe i środki trwałe w budowie – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - umarzane są (za wyjątkiem gruntów oraz środków trwałych w budowie) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Kryterium kwalifikacji:

a) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- do dnia 31.12.2017 roku - od kwoty powyżej 3.500,00 zł
- od dnia 01.01.2018 roku - od kwoty powyżej 10.000,00 zł

b) pozostałych środków trwałych:

Szkoła Podstawowa nr 10, Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 200,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 200,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Straż Miejska:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 250,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 250,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Przedszkolny, MOPS, ZDiUM, Żłobek:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 300,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 300,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1, nr 4, nr 6, nr 7, nr 8, nr 9, nr 10:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 350,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 350,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 400,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 400,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 450,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 450,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

UM, CUW, ORDN:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 500,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 500,00 zł do kwoty 10.000,00 zł.

Aktywa obrotowe

Zapasy - obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu.

Zespoły Szkolno-Przedszkolne nr 1, 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9, 10, Szkoła Podstawowa nr 10, Zespół Przedszkolny, ORDN, Samorządowy Żłobek nr 1

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu lub nabycia. Rozchód materiałów z magazynu prowadzi się według rzeczywistych cen zakupu lub nabycia.

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4

Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia bądź magazynu.

Zakupy materiałów, które bezpośrednio wydawane są pracownikom jednostki obciążają właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Natomiast przy zakupach, które nie są wydawane bezpośrednio do zużycia, prowadzi się ewidencje magazynową na koncie 310.

	<p>UM, ZDiUM, MOPS, CUW, Straż Miejska: Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia bądź do magazynu. W ciągu roku zakup materiałów odnoszony jest bezpośrednio w koszty. Na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustalona jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu lub nabycia, którą ujmuje się na koncie 310 "Materiały", zmniejszając jednocześnie koszty działalności.</p> <p>UM Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu lub nabycia. Rozchód materiałów z magazynu prowadzi się według rzeczywistych cen zakupu lub nabycia według zasady "pierwsze weszło pierwsze wyszło"(FIFO).</p> <p>Należności krótkoterminowe - wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>Środki pieniężne na rachunkach bankowych - wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>UM Środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału.</p> <p>Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe - wycenia się według wartości wymagającej zapłaty. UM-czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>Organ JST Zobowiązania warunkowe - wycenia się w wysokości udzielonej gwarancji czy poręczenia. Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w związku z udzielonymi przez Gminę Miasto gwarancjami i poręczeniami.</p> <p>Fundusz jednostki – wykazuje się w wartości nominalnej.</p> <p>UM, CUW, ORDN, Straż Miejska, MOPS, ZDiUM Fundusze specjalne Do funduszy specjalnych zaliczono: Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykazany w wartości nominalnej.</p> <p>Wynik finansowy – ustala się w wariantcie porównawczym. Ewidencję kosztów prowadzi się w zespole kont 4 w układzie rodzajowym.</p> <p>UM Odpisy aktualizujące należności – wskaźnik aktualizacyjny ustala się jako iloczyn wartości należności z określonego tytułu na dzień bilansowy i procentowego wskaźnika aktualizacyjnego należność. Do szacowania kwoty odpisu ogólnego stosuje się 100% wskaźnik aktualizacyjny należność w przypadku zalegania z płatnością powyżej 24 miesięcy.</p>
5.	Inne informacje
	<p>Wzajemne wyłączenia: Rachunek zysków i strat – przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I.) – 176.269,20 zł, przychody z tytułu dochodów budżetowych (poz. A.VI) – 548.674,12 zł, inne</p>

	<p>przychody operacyjne (poz. D.III) – 23.879,64 zł, zużycie materiałów i energii (poz. B.II) – 13.620,36 zł, usługi obce (poz. B.III) – 77.607,74 zł, podatki i opłaty (poz. B.IV) – 253.881,41 zł, pozostałe koszty rodzajowe (poz. B.VII) – 119.914,55 zł, inne świadczenia finansowane z budżetu (poz. B.IX) – 283.798,90 zł;</p> <p>Bilans – pozostałe należności (poz. B.II.4) – 39.364,84 zł, zobowiązania wobec budżetów (poz. D.II.2) – 39.354,34 zł, pozostałe zobowiązania (poz. D.II.5) – 10,50 zł;</p> <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki – nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (poz. I.1.6) – 3.425.533,66 zł, wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych (poz. I.2.6) – 3.425.533,66 zł.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia.
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>

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I. i A.II.1 bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej						Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)							
			przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia				przemieszczenie wewnętrzne	zbycie	likwidacja	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	2 352,38	0,00	0,00	0,00	2 352,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 964,21		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 236 118,76	70 669,26	0,00	0,00	6 954,24	77 623,50	0,00	0,00	7 743,02	8 256,66	1 297 742,58			
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 484 730,59	73 021,64	0,00	0,00	6 954,24	79 975,88	0,00	0,00	7 743,02	8 256,66	1 548 706,79			
1.1.	Grunty	166 599 283,46	305 265,90	0,00	0,00	1 747 653,24	2 057 919,14	618 988,24	0,00	0,00	12 369 332,61	12 988 320,85	155 663 881,75		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	21 645 012,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 694,22	0,00	0,00	12 122 431,28	12 167 125,50	9 477 886,70		
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	356 042 481,20	90 577,00	25 395 774,46	0,00	470 291,67	25 956 643,13	340 162,07	0,00	94 790,10	1 416 588,23	1 851 540,40	380 147 583,93		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 841 312,49	86 451,79	501 286,35	0,00	0,00	587 738,14	0,00	0,00	14 667,63	13 634,62	28 302,25	16 400 748,38		
1.4.	Środki transportu	4 183 079,34	483 830,00	0,00	0,00	0,00	483 830,00	83 889,99	0,00	0,00	0,00	83 889,99	4 583 019,35		
1.5.	Inne środki trwałe	4 172 606,89	795 086,59	1 131 462,89	0,00	42 153,70	1 968 703,18	725 444,23	0,00	65 549,20	89 297,07	880 290,50	5 261 019,57		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)	546 838 763,38	1 761 211,28	27 028 523,70	0,00	2 260 098,61	31 049 833,59	1 768 484,53	0,00	175 006,93	13 888 852,53	15 832 343,99	562 056 252,98		

część B												
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	242 822,82	0,00	6 227,60	0,00	6 227,60	0,00	0,00	0,00	0,00	249 050,42	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 103 602,77	0,00	117 874,99	8 996,13	126 871,12	0,00	7 538,37	8 461,31	15 999,68	1 214 474,21	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 346 425,59	0,00	124 102,59	8 996,13	133 098,72	0,00	7 538,37	8 461,31	15 999,68	1 463 524,63	
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 434 773,24	0,00	11 558 672,63	56 166,76	11 614 839,39	313 216,18	94 790,10	385 736,29	793 742,57	136 255 870,06	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 148 373,06	0,00	1 516 787,32	0,00	1 516 787,32	0,00	14 667,63	13 058,74	27 726,37	9 637 434,01	
1.4.	Środki transportu	1 868 241,50	0,00	579 110,68	0,00	579 110,68	83 889,99	0,00	0,00	83 889,99	2 363 462,19	
1.5.	Inne środki trwałe	2 970 666,70	0,00	351 497,61	5 100,00	356 597,61	35 724,45	65 549,20	5 100,00	106 373,65	3 220 890,66	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)	138 422 054,50	0,00	14 006 068,24	61 266,76	14 067 335,00	432 830,62	170 050,15	403 895,03	1 011 732,58	151 477 656,92	

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:								
	Nie dotyczy								
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:								
	Nie dotyczy								
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość								
	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na dzień 31.12.2019 r. wynosiła 3.151.480,10 zł.								
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.								
		Stan na koniec roku obrotowego na podstawie:							
				Innych umów w tym umów leasingu					
Lp.	Wyszczególnienie według grup KŚT	Umowy najmu	Umowy dzierżawy	Tytuł umowy	Wartość				
1	2	3	4	5	6				
1.	"0" Grunty		5 093,39	umowa użyczenia	171,04				
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego								
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne								
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			umowa użyczenia	27 850,89				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne								
7.	"6" Urządzenia techniczne			umowa użyczenia	71 526,78				
8.	"7" Środki transportu								
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane			umowa użyczenia	1 864 430,24				
10.	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00				
	RAZEM:	0,00	5 093,39	X	1 963 978,95				
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.								
		Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego			
	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów								
Lp.	2	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	3	4	5	6	7	8	9	10	
I.	Akcje	0	0,00	400	400 000	0	0,00	400	400 000,00
1.	<i>Klub Sportowy Lechia 1923 Tomaszów Mazowiecki S.A.</i>	0	0,00	400	400 000,00	0	0,00	400	400 000,00
II.	Udziały	152 754	133 682 880,00	4 411	3 487 960,00	0,00	0,00	157 165	137 170 840,00
1.	<i>TTBS Sp z o.o.</i>	39 544	20 562 880,00	1 923	999 960,00	0	0,00	41 467	21 562 840,00
2.	<i>ZGC Sp. zo.o.</i>	8 155	8 155 000,00	0	0,00	0	0,00	8 155	8 155 000,00
3.	<i>ZGWK Sp. zo.o.</i>	65 204	65 204 000,00	2 488	2 488 000,00	0	0,00	67 692	67 692 000,00
4.	<i>MZK Spz o.o.</i>	37 451	37 451 000,00	0	0,00	0	0,00	37 451	37 451 000,00
5.	<i>Tomaszowskie Centrum Sportu Sp. z o.o.</i>	2 300	2 300 000,00	0	0,00	0	0,00	2 300	2 300 000,00
6.	<i>Tomaszowska Spółdzielnia Socjalna Impuls</i>	100	10 000,00	0	0,00	0	0,00	100	10 000,00
III.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	RAZEM:	152 754	133 682 880,00	4 811	3 887 960,00	0,00	0,00	157 565	137 570 840,00

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).						
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia (+)	Wykorzystanie (-)	Uznane za zbędne (-)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	podatek od nieruchomości od osób prawnych	3 477 760,43	124 198,00	380 995,00	197 486,64	3 023 476,79
2.	podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3 294 774,14	311 809,08	19 502,92	65 387,08	3 521 693,22
3.	podatek rolny od osób fizycznych	367,40	647,00	321,40	0,00	693,00
4.	podatek leśny	0,00	223,58	0,00	0,00	223,58
5.	podatek transportowy od osób prawnych	8 293,00	2 959,00	3 819,00	161,00	7 272,00
6.	podatek transportowy od osób fizycznych	245 788,29	99 537,79	62 671,40	7 061,00	275 593,68
7.	zajęcie pasa drogi gminnej	1 720,04	-19,46	494,36	413,27	792,95
8.	zajęcie pasa drogi wewnętrznej	392,36	12,79	0,00	26,64	378,51
9.	grzywny z tyt. obowiązku szkolnego	600,00	0,00	0,00	100,00	500,00
10.	opłata targowa	11 793,08	427,50	0,00	43,91	12 176,67
11.	opłata skarbową	2 464,00	17,00	0,00	0,00	2 481,00
12.	opłata adiacencka	13 685,03	5 982,06	0,00	0,00	19 667,09
13.	opłata dodatkowa SPP	83 652,70		0,00	9 990,63	73 662,07
14.	opłata za gospodarowanie odpadami	67 910,05	25 024,38	0,00		92 934,43
15.	ezwolenie na sprzedaż alkoholi	605,89	72,99	0,00		678,88
16.	mandaty(wystawione przez Straż Miejską)	14 264,75	13 486,52	0,00		27 751,27
17.	sprzedaż nieruchomości	57 250,54	9 610,70	0,00		66 861,24
18.	wieczyste użytkowanie	94 059,97	25 551,71	0,00	2 318,88	117 292,80
19.	dzierżawa , najem	111 755,33	20 688,44	116,90	4 334,45	127 992,42
20.	zwrot udzielonych bonifikat	548 877,38			45 896,33	502 981,05
21.	koszty energii	2 532,59	86,93			2 619,52
22.	sprzedaż składników majątku	0,00				0,00
23.	wpływy z usług	3 003,08	138,93			3 142,01
24.	koszty sądowe i procesu	15 532,30	821,44			16 353,74
25.	kary	909 257,43	34 692,02		1 459,40	942 490,05
26.	zwroty dotacji	374 451,83			374 451,83	0,00
27.	bezumowne korzystanie z gruntu	2 942,88	168,00			3 110,88
28.	refaktury kosztów	0,00	17 965,59	0,00	0,00	17 965,59
29.	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej w części należnej jst (MOPS)	25 051 716,22	2 767 756,57			27 819 472,79
	RAZEM:	34 395 450,71	3 461 858,56	467 920,98	709 131,06	36 680 257,23
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.					
	Nie dotyczy					
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 roku do 5 lat, c) powyżej 5 lat.					
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:						
		koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego (3+4+5)	
1	2	3	4	5	6	
1.	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 128 400,00	15 566 400,00	40 956 605,00	73 651 405,00	
	Ogółem:	17 128 400,00	15 566 400,00	40 956 605,00	73 651 405,00	
1.10.	Kwota 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 dotyczy					

1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.			
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według charakteru i formy zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia na majątku
1	2	3	4	5
1.	z tytułu poręczeń	17 954 799,34	poręczenie finansowe na podstawie umowy poręczeniowej	0,00
2.	z tytułu poręczeń wekslowych	5 414 335,00	zabezpieczenie finansowe dotacji na podstawie umowy dotacji	0,00
3.	z tytułu ustanowienia hipoteki umownej	60 475 000,00	hipoteka umowna w formie zabezpieczenia spłaty pożyczki na podstawie aktu notarialnego	60 475 000,00
	Ogółem:	83 844 134,34	x	60 475 000,00
1.12.	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.			
	Nie dotyczy			
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.			
		Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:		
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów			
1.1.	m.in. prasa, paliwo	75 765,31	185 211,98	
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów			
2.1.	m.in. opłata za wycinkę drzew, opłata adiacencka, opłata za gospodarowanie odpadami, podatek od nieruchomości od osób prawnych, zwrot bonifikaty	1 068 220,82	1 475 300,61	
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów			
3.1.		134 123,73	136 265,60	
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów			
4.1.		0,00	0,00	
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.			
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji na dzień 31.12.2018r. wynosi 4.527.238,96 zł			
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.			
	nagrody jubileuszowe	1 421 099,35		
	odprawy emerytalne	825 622,80		
	odprawy rentowe	14 846,25		
	świadczenia urlopowe	38 115,27		
	fundusz świadczeń zdrowotnych	55 900,00		
	RAZEM:	2 355 583,67		
1.16.	Inne informacje.			
	ORDN posiada w ewidencji pozabilansowy środek trwały o wartości 137.423,55 zł używany na podstawie umowy użyczenia z Gminą Miasto Tomaszów Mazowiecki			
2.				
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.			
	Nie dotyczy			

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.		Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego	
		Stan na początek roku obrotowego	nabycia	nieodpłatnie otrzymane	Inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)	z inwestycji polegających na budownictwie	nieodpłatne przekazanie	Inne**		
Lp	Opis	zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych					
1	Grunt "0"	411 372,59	0,00	0,00	0,00	305 265,30	0,00	0,00	80 965,73	33 732,53	
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej "I-II"	772 587,60	43 709 400,22	3 208 080,49	0,00	772 587,60	26 857 215,82	3 203 771,42	8 364,00	40 343 205,88	
3	Urządzenia techniczne i maszyny "III-VI"	115 427,55	623 427,09	0,00	0,00	68 132,40	616 893,92	0,00	0,00	63 526,88	
4	Środki transportu "VII"	514 457,00	0,00	0,00	0,00	483 830,00	0,00	0,00	0,00	30 627,00	
5	Inne środki trwałe "VIII"	11 998,99	0,00	0,00	0,00	11 998,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:		1 825 843,73	44 332 827,31	3 208 080,49	0,00	1 641 814,29	27 474 109,74	3 203 771,42	0,00	89 329,73	40 471 092,29
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.										
	Nie dotyczy										
2.4.	Informacja 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.										
	Nie dotyczy										
2.5.	Inne informacje.										
	Nie dotyczy										
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.										
	Nie dotyczy										

SKARBNIK MIASTA

Elżbieta Dratwa

(główny księgowy)

2020 -05- 28

(rok, miesiąc, dzień)

PREZIDENT MIASTA

Marcin Witko

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU
Budżetu i Analiz Finansowych

mgr Małgorzata Kępa