



Prezydent  
Miasta  
Kołobrzeg

78-100 Kołobrzeg  
ul. Ratuszowa 13  
tel.: 94 35 51 510  
fax: 94 35 23 769  
e-mail: prezydent@post.pl  
www.kolobrzeg.pl

URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG  
BIURO RADY MIASTA

wpłynęło dnia 11.05.2020 r.  
154/20

Kołobrzeg 11-05-2020 r.

FN.3035.1.2020.N

Pan  
Piotr Lewandowski  
Przewodniczący Rady Miasta  
w/m


**dotyczy: przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za rok 2019**

Niniejszym przekazuję sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2019, składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
5. łącznej informacji dodatkowej.

PREZYDENT MIASTA  
KOŁOBRZEG

*Anna Mączkowska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miasto Kołobrzeg</b> ul.Ratuszowa 13 78-100 KOŁOBRZEG	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina KOŁOBRZEG</b>  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 25F3533C6033BDFB 
Numer identyfikacyjny REGON  330920736		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	34 097 331,79	51 139 648,20	I Zobowiązania	3 319 524,17	1 626 735,20
I.1 Środki pieniężne	34 097 331,79	51 139 648,20	I.1 Zobowiązania finansowe	3 120 000,00	1 520 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	34 097 331,79	51 139 648,20	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 600 000,00	920 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 520 000,00	600 000,00
II Należności i rozliczenia	7 157 297,97	4 713 325,03	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	153 287,40	52 556,58
II.1 Należności finansowe	4 843 344,92	2 321 307,30	I.3 Pozostałe zobowiązania	46 236,77	54 178,62
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 522 037,62	765 295,90	II Aktywa netto budżetu	34 523 649,82	50 567 349,42
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 321 307,30	1 556 011,40	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	20 057 209,88	16 096 249,28
II.2 Należności od budżetów	1 532 545,22	1 959 561,03	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	20 057 209,88	16 096 249,28
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	781 407,83	432 456,70	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-362,45	-52 549,68
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	14 466 802,39	34 523 649,82
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 411 455,77	3 658 888,61
<b>Suma aktywów</b>	<b>41 254 629,76</b>	<b>55 852 973,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>41 254 629,76</b>	<b>55 852 973,23</b>

Jolanta Włodarek  
skarbnik

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska  
zarząd

BeSTia

25F3533C6033BDFB

Strona 1 z 2

Jolanta Włodarek  
skarbnik

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska  
zarząd

BeSTia

25F3533C6033BDFB



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miasto Kołobrzeg</b> ul.Ratuszowa 13  78-100 KOŁOBRZEG  Numer identyfikacyjny REGON  <b>330920736</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 74FFE8009E686BFE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	963 132 753,82	960 611 698,27	A Fundusz	960 182 010,78	956 798 112,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	51 976,84	197 087,00	A.I Fundusz jednostki	901 409 622,11	920 857 880,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	847 145 436,26	839 775 430,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	58 902 878,02	36 075 027,28
A.II.1 Środki trwałe	837 821 115,65	833 200 469,98	A.II.1 Zysk netto (+)	167 906 460,87	160 911 137,26
A.II.1.1 Grunty	437 423 481,42	433 299 442,06	A.II.2 Strata netto (-)	-109 003 582,85	-124 836 109,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	33 771 219,90	29 656 906,87	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-130 489,35	-134 795,10
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	385 187 941,57	383 064 470,64	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 446 325,35	3 927 792,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	482 856,97	1 660 913,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 280 510,34	11 247 851,08	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 252 080,34	16 108 069,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 324 320,61	6 574 960,81	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	14 191 949,79	15 124 391,13
A.III Należności długoterminowe	1 040 340,72	944 180,48	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 064 117,39	2 970 102,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	114 895 000,00	119 695 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	711 306,54	649 886,47
A.IV.1 Akcje i udziały	114 895 000,00	119 695 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 840 132,77	3 028 220,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 917 752,82	4 336 285,88

\_\_\_\_\_  
Jolanta Włodarek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020-01-27  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Anna Mieczkowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

74FFE8009E686BFE

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	922 540,41	1 253 543,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 954 223,63	2 092 979,61
B Aktywa obrotowe	12 301 337,30	12 294 483,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 090,53
B.I Zapasy	2 763 084,26	2 735 708,50	D.II.8 Fundusze specjalne	781 876,23	792 281,32
B.I.1 Materiały	2 763 084,26	2 735 708,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	781 876,23	792 281,32
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 060 130,55	983 678,30
B.II Należności krótkoterminowe	7 130 943,09	6 216 188,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	645 520,32	467 030,04			
B.II.2 Należności od budżetów	573 159,63	35 638,80			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 695,46	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 910 567,68	5 713 519,39			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 391 845,67	3 316 528,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 375 493,61	3 296 068,11			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	16 352,06	20 460,63			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jolanta Włodarek  
(główny księgowy)

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Mieczkowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

74FFE8009E686BFE

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	15 464,28	26 058,01			
<b>Suma aktywów</b>	<b>975 434 091,12</b>	<b>972 906 181,75</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>975 434 091,12</b>	<b>972 906 181,75</b>

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Włodarek  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2020-01-27  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 74FFE8009E686BFE

\_\_\_\_\_  
 Anna Mieczkowska  
 (kierownik jednostki)

BeSTia



## Wyjaśnienia do bilansu

## Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Zmniejszono należności z tytułu dostaw i usług o kwotę 41.733,48 zł stanowiącą wzajemne rozliczenia między jednostkami organizacyjnymi Gminy Miasto Kołobrzeg (Gmina, MOSiR, SP 4, 5, 6 i 9)
B.II.2	Należności od budżetów	Zmniejszono należności od budżetów o kwotę 37.419,93 zł stanowiącą wzajemne rozliczenia między MOSiR a Urzędem Miasta z tytułu podatku VAT
B.II.4	Pozostałe należności	Zmniejszono pozostałe należności krótkoterminowe o kwotę 582,47 zł stanowiącą wzajemne rozliczenia między SP 5 a Urzędem Miasta z tytułu podatku VAT

## Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Zwiększono fundusz jednostki o kwotę 5.845.972,00 zł stanowiącą dotację przedmiotową do zakładu budżetowego MOSiR
A.II.1	Zysk netto (+)	Zysk netto zmniejszono o kwotę 5.845.972,00 zł stanowiącą dotację przedmiotową do zakładu budżetowego MOSiR
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Zmniejszono zobowiązania z tytułu dostaw i usług o kwotę 41.733,48 zł stanowiącą wzajemne rozliczenia między jednostkami organizacyjnymi Gminy Miasto Kołobrzeg (Gmina, MOSiR, SP 4, 5, 6 i 9)
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zmniejszono zobowiązania wobec budżetów o kwotę 582,47 zł stanowiącą wzajemne rozliczenia między SP 5 a Urzędem Miasta z tytułu podatku VAT
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Zmniejszono pozostałe zobowiązania o kwotę 37.419,93 zł stanowiącą wzajemne rozliczenia między MOSiR a Urzędem Miasta z tytułu podatku VAT.


\_\_\_\_\_  
 Jolanta Włodarek  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2020-01-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Anna Mieczkowska  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

74FFE8009E686BFE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Kołobrzeg ul.Ratuszowa 13 78-100 KOŁOBRZEG Numer identyfikacyjny REGON <b>330920736</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie  Wysłać bez pisma przewodniego 199B743A08D4F57B 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>		<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		261 880 977,09	267 607 255,14
A.I.		Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 576 039,25	6 147 113,71
A.II.		Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.		Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.		Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.		Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.		Przychody z tytułu dochodów budżetowych		255 304 937,84	261 460 141,43
<b>B.</b>		<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		205 493 403,12	232 097 675,76
B.I.		Amortyzacja		21 697 847,38	23 670 308,64
B.II.		Zużycie materiałów i energii		13 604 129,27	13 356 528,07
B.III.		Usługi obce		52 049 461,95	57 956 718,21
B.IV.		Podatki i opłaty		207 707,97	266 044,25
B.V.		Wynagrodzenia		64 279 118,31	71 117 564,62
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 916 485,95	17 042 633,34
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		2 119 167,89	2 384 005,12
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		36 619 484,40	46 303 873,51
B.X.		Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>		<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		56 387 573,97	35 509 579,38
<b>D.</b>		<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		24 674 254,37	16 053 835,12
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.		Dotacje		0,00	0,00
D.III.		Inne przychody operacyjne		24 674 254,37	16 053 835,12
<b>E.</b>		<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		15 250 598,32	9 123 021,04

Jolanta Włodarek  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska  
kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	77 406,04	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	15 173 192,28	9 123 021,04
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	65 811 230,02	42 440 393,46
G.	Przychody finansowe	5 038 159,17	3 113 155,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 162 473,14	2 158 740,58
G.III.	Inne	2 875 686,03	954 415,10
H.	Koszty finansowe	11 852 610,89	9 455 029,87
H.I.	Odsetki	402 484,68	78 560,58
H.II.	Inne	11 450 126,21	9 376 469,29
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	58 996 778,30	36 098 519,27
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	93 900,28	23 491,99
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	58 902 878,02	36 075 027,28

\_\_\_\_\_  
Jolanta Włodarek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Mieczkowska  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Zmniejszono przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej o kwotę 9.100.223,67 zł z tytułu zmniejszenia: przychodów netto ze sprzedaży produktów o kwotę 1.974.924,56 zł (MOSiR), dotacji na finansowanie działalności podstawowej 5.845.972,00 zł (MOSiR), przychodów z tytułu dochodów budżetowych o kwotę 1.279.327,11 zł (podatki i opłaty MOSiR)
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Zmniejszenie przychodów o kwotę 1.974.924,56 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń między Gminą a zakładem budżetowym MOSiR
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	Zmniejszenie o kwotę 5.845.972,00 zł z tytułu wyłączenia kwoty dotacji przedmiotowej przekazanej dla zakładu budżetowego MOSiR
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Zmniejszenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych o kwotę 1.279.327,11 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń między Gminą a zakładem budżetowym MOSiR
B.II	Zużycie materiałów i energii	Zmniejszenie kosztów zużycia materiałów i energii o kwotę 1.877,49 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń między Gminą a zakładem budżetowym MOSiR
B.III	Usługi obce	Zmniejszenie kosztów usług obcych o kwotę 1.974.924,56 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń między Gminą a zakładem budżetowym MOSiR
B.IV	Podatki i opłaty	Zmniejszenie podatków i opłat o kwotę 1.277.449,62 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń między Gminą a MOSiR

Jolanta Włodarek  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Kołobrzeg ul.Ratuszowa 13 78-100 KOŁOBRZEG Numer identyfikacyjny REGON <b>330920736</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie  Wysłać bez pisma przewodniego <b>4EECF8EC715A9BBE</b> 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		874 142 958,88	901 409 622,11	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		481 339 463,18	448 762 804,97	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		156 545 364,07	167 906 460,87	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		265 542 184,56	252 779 373,36	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		59 052 137,89	25 512 371,06	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		131 020,86	727 308,28	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	160 488,36	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		68 755,80	1 676 803,04	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		454 072 799,95	429 314 546,94	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		100 882 935,68	109 003 582,85	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		274 148 110,86	269 617 183,03	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		261 885,13	130 489,35	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		73 823 413,32	41 673 000,34	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 431 523,46	1 053 742,32	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	7 663,80	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		3 524 931,50	7 828 885,25	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		901 409 622,11	920 857 880,14	

Jolanta Włodarek  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	58 772 388,67	35 940 232,18
III.1.	zysk netto (+)	167 906 460,87	160 911 137,26
III.2.	strata netto (-)	-109 003 582,85	-124 836 109,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-130 489,35	-134 795,10
IV.	Fundusz (II+,-III)	960 182 010,78	956 798 112,32

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Włodarek  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2020-01-27  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Anna Mieczkowska  
 kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Zwiększenie funduszu o kwotę 5.191.033,00 zł z tytułu wyłączenia za rok 2018 kwoty dotacji przedmiotowej przekazanej do zakładu budżetowego MOSiR
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	Zmniejszenie zysku z tytułu wyłączenia za 2018 rok kwoty dotacji przedmiotowej przekazanej przez Gminę Miasto Kołobrzeg do zakładu budżetowego MOSiR (5.191.033,00 zł)
I.1.4	Środki na inwestycje	Zmniejszenie środków na inwestycje o kwotę 223.330,60 zł stanowiącą równowartość przekazanej dotacji inwestycyjnej dla MOSiR
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Zmniejszenie o kwotę 48.216,00 zł z tytułu wyłączeń nieodpłatnie przekazanych środków trwałych między Gminą a zakładem budżetowym MOSiR
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	Zmniejszenie o kwotę 6.069.302, 60 zł z tytułu dotacji inwestycyjnej (223.330,60 zł) i przedmiotowej (5.845.972,00 zł) za rok 2019
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Zmniejszenie o kwotę 48.216,00 zł stanowiącą wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych między Gminą a zakładem budżetowym MOSiR
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	Zwiększenie funduszu o kwotę 5.845.972,00 zł stanowiącą równowartość dotacji przedmiotowej przekazanej do zakładu budżetowego MOSiR
III.1	zysk netto (+)	Zmniejszenie zysku netto o kwotę 5.845.972,00 zł stanowiącą równowartość dotacji przedmiotowej przekazanej do zakładu budżetowego MOSiR

Jolanta Włodarek  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Kołobrzeg ul.Ratuszowa 13 78-100 KOŁOBRZEG	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON <b>330920736</b>		<b>1954F4CB6E3136F5</b> 

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	11 186 602,82

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Jolanta Włodarek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.01.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Mieczkowska  
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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	Gmina udzieliła poręczeń Związkowi Miast i Gmin Dorzecza Parsęty oraz Kołobrzieskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego w Kołobrzegu

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Jolanta Włodarek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.01.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Mieczkowska  
(kierownik jednostki)

## ŁĄCZNA INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Miasto Kołobrzeg
1.2	siedzibę jednostki 78-100 Kołobrzeg ul. Ratuszowa 13
1.3	adres jednostki 78-100 Kołobrzeg ul. Ratuszowa 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zgodnie z zakresem działań i zadaniami gminy określonymi w ustawie o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 stycznia 2019 - 31 grudnia 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Kołobrzeg zawiera dane łączne 22 jednostek organizacyjnych (21 jednostek budżetowych i 1 samorządowy zakład budżetowy) sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe. Są to:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Urząd Miasta Kołobrzeg ul. Ratuszowa 13, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>2. Centrum Usług Wspólnych ul. Mieszka I 6A, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>3. Przedszkole Miejskie Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi im. Juliana Tuwima ul. Zygmuntowska 38, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>4. Przedszkole Miejskie Nr 2 im. Wandy Chotomskiej ul. Borzymowskiego 8, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>5. Przedszkole Miejskie Nr 3 im. Marii Montessori ul. Unii Lubelskiej 23, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>6. Miejskie Przedszkole Integracyjne Nr 6 im. Janusza Korczaka ul. Tadeusza Kościuszki 9, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>7. Przedszkole Miejskie Nr 7 ul. Bogusława X 17, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>8. Przedszkole Miejskie Nr 8 im. Jana Brzechwy ul. Bociania 4A, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>9. Przedszkole Miejskie Nr 10 ul. Okopowa 4, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>10. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marynarzy Polskich ul. Łopuskiego 15, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>11. Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Bohaterów I Armii Wojska Polskiego ul. Kupiecka 1, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>12. Szkoła Podstawowa Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła I ul. Arciszewskiego 20, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>13. Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Janusza Korczaka ul. Poznańska 9, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>14. Szkoła Podstawowa Nr 8 im. kpt ż. w. Konstantego Maciejewicza ul. Bogusława X 22, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>15. Szkoła Podstawowa Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi im. Bolesława Chrobrego ul. Portowa 37, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>16. Szkoła Podstawowa Nr 7 im. Zjednoczonej Europy ul. Okopowa 1A, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>17. Szkoła Podstawowa Nr 9 ul. Lwowska 7, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>18. Zespół Szkół Nr 2 im. Józefa Wybickiego ul. Śliwińskiego 1, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>19. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Okopowa 15, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>20. Żłobek "Krasnal" ul. Bogusława X 18, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>21. Szkoła Podstawowa dla Dorosłych ul. Bogusława X 22, 78-100 Kołobrzeg;</li> <li>22. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. E. Łopuskiego 38, 78-100 Kołobrzeg.</li> </ol> <p>W sprawozdaniu tym dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami. Kwoty wzajemnych rozliczeń dotyczące zarówno bilansu, rachunku zysków i strat, jak i zestawienia zmian funduszu określono w punkcie 5.</p> <p>Ponadto w informacji dodatkowej oprócz danych wynikających z jednostkowych informacji dodatkowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego wykazano także dane wynikające z ksiąg budżetu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)



	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową według maksymalnych stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i trwałych umarzanych stopniowo i wprowadza do ewidencji bilansowej;</p> <p>c) Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo dokonuje się począwszy od miesiąca następującego, w którym te środki przyjęto do użytkowania;</p> <p>d) Jednostki budżetowe Gminy Miasto Kołobrzeg - jako zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych - umarzają i amortyzują środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku i ujmują w swych księgach naliczone odpisy amortyzacyjne na koniec roku;</p> <p>e) Pozostałe środki trwale umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>3. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury, natomiast prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się według stawki 5%.</p> <p>4. Wycena aktywów i pasywów: środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub wartości określonej w decyzji, należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, fundusze i środki pieniężne na rachunkach bankowych według wartości nominalnej, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, udziały według cen nabycia, środki trwale w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, odsetki od kredytów wg wartości nominalnej.</p> <p>5. Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych dokonywane są na dzień bilansowy przez Urząd Miasta Kołobrzeg, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Szkołę Podstawową Nr 9. Tworzy się je w wysokości 100% wartości należności dla których okres zalegania z płatnością wynosi powyżej 1 roku oraz - dla należności wykazanych przez MOPS - w wysokości 50% dla należności powyżej 6-miesiący do roku zalegania z płatnością.</p>
5.	inne informacje.
	<p>W łącznym sprawozdaniu finansowym dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami:</p> <p>1. W łącznym bilansie zmniejszono wzajemne należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług między jednostkami organizacyjnymi Gminy Miasto Kołobrzeg na łączną kwotę 41 733,48 zł; zmniejszono należności od budżetów i pozostałe zobowiązania o kwotę 37 419,93 zł; zmniejszono pozostałe należności krótkoterminowe i zobowiązania wobec budżetów na kwotę 582,47 zł. Zwiększono fundusz jednostki z jednoczesnym zmniejszeniem zysku o kwotę 5 845 972,00 zł, stanowiącą dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego Gminy Miasto Kołobrzeg;</p> <p>2. W łącznym rachunku zysków i strat wyłączono wzajemne przychody i koszty na kwotę 3 254 251,67 zł oraz dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na kwotę 5 845 972,00 zł, co spowodowało zmniejszenie wyniku finansowego;</p> <p>3. W łącznym zestawieniu zmian funduszu zmniejszono środki na inwestycje o kwotę 223 330,60 zł, stanowiącą równowartość przekazanych dotacji inwestycyjnych dla jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Kołobrzeg, wyłączono nieodpłatnie otrzymane środki trwale wraz z wartością sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych na kwotę 48 216,00 zł oraz wyłączono kwotę 6 069 302,60 zł, stanowiącą wartość dotacji i środków na inwestycje. Zwiększono również fundusz jednostki na koniec okresu z jednoczesnym zmniejszeniem zysku netto o kwotę 5 845 972,00 zł, stanowiącą wartość dotacji przedmiotowej udzielonej przez Gminę zakładowi budżetowemu.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego w zł środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

	GRUNTY	w tym: grunty przekazane w wieczyste użytkowanie gruntu	BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	ŚRODKI TRANSPORTU	INNE ŚRODKI TRWAŁE **	WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	RAZEM
--	--------	---	---	---------------------------------	-------------------	-----------------------	---------------------------	-------



WARTOŚĆ POCZĄTKOWA								
Saldo otwarcia (BO)	437.423.481,42	33.771.219,90	595.146.735,44	13.400.208,31	1.733.630,50	29.812.547,23	2.480.592,10	1.079.997.195,00
Zwiększenia, w tym:	952.128,21	0,00	22.864.116,87	440.473,15	1.388.262,86	3.243.217,64	308.284,98	29.196.483,71
Nabycie	762.019,71	0,00	258.340,19	162.819,09	1.388.262,86	2.981.155,21	288.692,14	5.841.289,20
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	190.108,50	0,00	785.234,77	0,00	0,00	257.265,43	19.592,84	1.252.201,54
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	21.820.541,91	277.654,06	0,00	4.797,00	0,00	22.102.992,97
Zmniejszenia, w tym:	5.019.128,27	4.114.313,03	5.147.806,15	186.062,89	0,00	1.184.095,64	54.013,15	11.591.106,10
Likwidacja i sprzedaż	281.814,61	0,00	579.095,16	104.377,62	0,00	671.713,80	54.013,15	1.691.014,34
Inne	4.737.313,66	4.114.313,03	4.568.710,99	81.685,27	0,00	512.381,84	0,00	9.900.091,76
Saldo zamknięcia (BZ)	433.356.481,36	29.656.906,87	612.863.046,16	13.654.618,57	3.121.893,36	31.871.669,23	2.734.863,93	1.097.602.572,61
UMORZENIA								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	209.958.793,87	8.953.882,96	1.250.773,53	19.532.036,89	2.428.615,26	242.124.102,51
Zwiększenia, w tym:	57.039,30	0,00	21.950.073,88	958.908,35	210.206,58	2.222.174,37	163.174,82	25.561.577,30
Amortyzacja okresu	57.039,30	0,00	21.683.136,20	892.647,26	210.206,58	1.902.178,49	124.670,74	24.869.878,57
Inne	0,00	0,00	266.937,68	66.261,09	0,00	319.995,88	38.504,08	691.698,73
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2.110.292,23	185.965,69	0,00	1.130.393,11	54.013,15	3.480.664,18
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	2.110.292,23	104.377,62	0,00	668.684,81	54.013,15	2.937.367,81
Inne	0,00	0,00	0,00	81.588,07	0,00	461.708,30	0,00	543.296,37
Saldo zamknięcia	57.039,30	0,00	229.798.575,52	9.726.825,62	1.460.980,11	20.623.818,15	2.537.776,93	264.205.015,63
WARTOŚĆ NETTO								
Saldo otwarcia	437.423.481,42	33.771.219,90	385.187.941,57	4.446.325,35	482.856,97	10.280.510,34	51.976,84	837.873.092,49
Saldo zamknięcia	433.299.442,06	29.656.906,87	383.064.470,64	3.927.792,95	1.660.913,25	11.247.851,08	197.087,00	833.397.556,98

\*przekazanie wewnętrzne środków trwałych w budowie do właściwej pozycji środków trwałych

\*\* ujęto także środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00 zł umorzone w pełnej wysokości

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	Jednostka nie dokonywała takich odpisów.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

#### 1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Działka nr 11 obr.12 ul. Pomorska 4,4a,5,6, ul. Jagiellońska 1A,1,2-udział w gruncie 1294/10000	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	375,00	0,00	375,00	0,00
Wartość (zł)	328.470,74	0,00	328.470,74	0,00
Działka gruntu nr 138/9 obr.10 ul. H. Sienkiewicza	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	290,00	0,00	0,00	290,00
Wartość (zł)	58.800,00	0,00	0,00	58.800,00
Działka gruntu nr 102/2 obr.5 ul. Aniołów Stróżów	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	280,00	0,00	0,00	280,00







1.	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	47.505.090,34	6.947.623,31	541.787,58	3.399.050,45	3.940.838,03	50.511.875,62
	<b>Razem</b>	<b>47.505.090,34</b>	<b>6.947.623,31</b>	<b>541.787,58</b>	<b>3.399.050,45</b>	<b>3.940.838,03</b>	<b>50.511.875,62</b>

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

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
	Gmina posiada długoterminowe zobowiązanie finansowe wykazane w bilansie z wykonania budżetu w kwocie 600.000,00 zł o okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat (umowa kredytowa z ING Bank Śląski zawarta 15.12.2015 r. na 4 mln zł);
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy;
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy.
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
	Brak umów leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Umowa kredytowa zawarta w dniu 15-12-2015 r. z ING Bank Śląski na 4 mln zł	1.520.000,00	weksel in-blanco	1.520.000,00
	<b>Razem</b>	<b>1.520.000,00</b>		<b>1.520.000,00</b>

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.
	Gmina udzieliła poręczeń: Związkowi Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – na 31.12.2019 r. to kwota 2.135,70 zł oraz Kołobrzeskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego - na 31.12.2019 r. to kwota 11.184.467,12 zł.
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.



1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	35.254,11	65.555,83
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie należności długoterminowych z tytułu dochodów budżetowych	1.040.340,72	944.180,48
3.	Razem czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe	1.075.594,83	1.009.736,31

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. Jednostka otrzymała gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad lub usterek oraz gwarancje należytego wykonania umowy na łączną kwotę zabezpieczeń (wg stanu na 31.12.2019 r.) 7.524.377,22 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

1.15. Świadczenia pracownicze wypłacone w 2019 r.

Lp.	Nazwa świadczenia	Kwota wypłacona w 2019 r.
1.	Nagrody jubileuszowe	951.485,90
2.	Odprawy emerytalno-rentowe	696.675,29
3.	Ekwiwalenty za urlop	155.670,98
4.	Odprawy pośmiertne	0,00
5.	Inne (odprawa redukcyjna, odszkodowania sądowe itp.)	665.452,26
		<b>2.469.284,43</b>

1.16.	inne informacje. Jednostka posiada w ewidencji pozabilansowej na dzień 31.12.2019 r. należności warunkowe z tytułu wydanych decyzji odraczających opłaty za usunięcie drzew w kwocie 12.813.534,67 zł.  W zestawieniu zmian funduszu jednostki pozycja III „Wynik finansowy netto za rok bieżący” – będąca sumą poz.1, 2 i 3 – nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II „Wynik finansowy netto (+,-)” –sumą poz.1 i 2 oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L „Zysk (strata) netto”. Powyższe wynika ze zmiany rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego (...), które weszło w życie z dniem 1 stycznia 2018 r. i miało zastosowanie po raz pierwszy do sprawozdań finansowych sporządzonych za 2018 r.				
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. Brak odpisów aktualizujących wartość zapasów.				
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.				
Saldo konta środków trwałych w budowie uległo zmniejszeniu w stosunku do stanu na początku roku o kwotę 2.749.359,80 zł. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie nie zawierają odsetek ani różnic kursowych.					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Środki trwałe w budowie	9.324.320,61	25.076.807,12	27.826.166,92	6.574.960,81

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	Brak.
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.
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje.
	Na mocy uchwały Nr V/56/19 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 26 lutego 2019 r. rozwiązano z dniem 31 sierpnia 2019 r. Zespół Szkół Nr 2 im. Józefa Wybickiego w Kołobrzegu z siedzibą przy ul. ppor. Józefa Śliwińskiego 1. W związku z tym, na dzień 31 grudnia 2019 r. Gmina posiadała 21 jednostek organizacyjnych. Należności i zobowiązania finansowe po rozwiązaniu jednostki przejął Urząd Miasta Kołobrzeg.
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. W bilansie z wykonania budżetu wykazano należności z tytułu złożonych wniosków o płatność na projekty realizowane z udziałem środków pomocowych na kwotę 296 571,07 zł.

SKARBNIK MIASTA

*Jolanta Włodarek*  
.....  
(główny księgowy)

2020 -05- 11  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA  
KOŁOBRZEG

*Anna Mieczkowska*  
.....  
(kierownik jednostki)