

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Miasto Zamość
1.2.	siedzibę jednostki Miasto Zamość
1.3.	adres jednostki ul. Rynek Wielki 13 22-400 Zamość
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowe rodzaje działalności publicznej, zgodnie z art.7 ustawy o samorządzie gminnym i art.4 ustawy o samorządzie powiatowym, jest to zaspokojenie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy i powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy 2020.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane jednostek organizacyjnych Miasta Zamość.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia 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. W przyjętych zasadach dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową. Inwestycje, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg faktycznie poniesionych kosztów. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST, otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji, w przypadku braku wartości do wyceny przyjmuje się cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne są umarzone w momencie zakupu i wydania do użytkowania. Finansowy majątek trwały (udziały) wycenia się wg cen nabycia. Należności, w tym również podatkowe wycenia się wg kwot wymagalnych do zapłaty. Zobowiązania wycenia się wg kwot wymagających zapłaty. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartałów wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Fundusze i wynik finansowy wycenia się wg wartości nominalnej. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów.
5.	inne informacje Miasto Zamość oraz jednostki organizacyjne prowadzą ewidencję wyłączeń wzajemnych rozliczeń w bilansie z tytułu należności i zobowiązań, w rachunku zysków i strat z tytułu przychodów i kosztów, w funduszu jednostek z tytułu nieodpłatnego przekazania środków trwałych, środków trwałych w budowie.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

Katarzyna Bucior
(główny księgowy)

2021-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wnuk
(kierownik jednostki)

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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli Nr 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
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 odpisów aktualizujących wartości aktywów środków trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych, dane ujęte zostały w tabeli Nr 1.3.1 i Nr 1.3.2.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka posiada grunty w wieczystym użytkowaniu.
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
	Jednostka posiada środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, wartość tych środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i wykazano je w tabeli Nr 1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane dotyczące ilości i wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych ujęto w tabeli Nr 1.6.
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
	Wysokość odpisów aktualizujących należności finansowe ujęto w odpowiednich grupach i przedstawiono w tabeli Nr 1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada rezerw na koniec roku obrotowego, dane ujęto w tabeli Nr 1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Długoterminowe zobowiązania JST według okresu ich spłaty ujęto w tabeli Nr. 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Długoterminowe zobowiązania JST według okresu ich spłaty ujęto w tabeli Nr. 1.9
c)	powyżej 5 lat
	Długoterminowe zobowiązania JST według okresu ich spłaty ujęto w tabeli Nr. 1.9
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
	Jednostka nie posiada umów leasingu.
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10
	nie dotyczy
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Katarzyna Bucior
(główny księgowy)

2021-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wnuk
(kierownik jednostki)

	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, dane przedstawiono w tabeli Nr 1.11
1.12.	łącną 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
	Jednostka posiada zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń, dane ujęto w tabeli Nr 1.12.
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
	W bilansie jednostki budżetowej występują rozliczenia międzyokresowe, dane ujęto w tabeli 1.13. W bilansie z wykonania budżetu JST występują rozliczenia międzyokresowe, dane ujęto w tabeli 1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka otrzymuje gwarancje i poręczenia, w tym: gwarancje ubezpieczeniowe, bankowe z tytułu zabezpieczenia wykonania zawartych umów i księguje je pozabilansowo, dane zawarte są w tabeli Nr 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Jednostka dokonywała wypłat środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2020 r, dane wykazano w tabeli Nr 1.15
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie posiada zapasów i nie dokonuje odpisów aktualizujących, dane ujęto w tabeli Nr 2.1
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
	Dane o środkach trwałych w budowie ujęto w tabeli Nr 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka otrzymała odszkodowanie za uszkodzone mienie oraz zwrot składek ZUS w związku ze zwolnieniem z opłacania składek w wyniku trwającej pandemii COVID-19, dane ujęto w tabeli Nr 2.3
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
	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

Katarzyna Bucior
(główny księgowy)

2021-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wnuk
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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)
			aktualizacja	przychody nabycie	przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 631 351,25	0,00	1 985 592,81	0,00	1 985 592,81	0,00	40 171,09	78 789,73	118 960,82	7 497 983,24
I.2	Pozost. wartości niemater. i prawne	1 357 451,69	0,00	127 594,04	78 789,73	206 383,77	0,00	1 314,71	15 768,79	17 083,50	1 546 751,96
I.	Ogółem wart. niemater. i prawne (poz. I.1+I.2)	6 988 802,94	0,00	2 113 186,85	78 789,73	2 191 976,58	0,00	41 485,80	94 558,52	136 044,32	9 044 735,20
II.1	Grunty	113 206 601,93	0,00	9 131 724,81	0,00	9 131 724,81	5 975 196,36	0,00	5 577 294,77	11 552 491,13	110 785 835,61
II.1.1	Grunty stanowiące własność jst w użyt. wieczystym	16 091 939,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 648 202,81	2 648 202,81	13 443 737,14
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 078 820 961,97	0,00	53 380 713,59	0,00	53 380 713,59	1 244 188,17	154 997,32	7 678 160,07	9 077 345,56	1 123 124 330,00
II.3	Urządzenia techniczne i maszyny	23 468 130,27	24 403,20	1 154 456,72	25 961,60	1 204 821,52	15 542,99	76 022,40	11 384,88	102 950,27	24 570 001,52
II.4	Środki transportu	7 574 643,22	0,00	339 439,39	0,00	339 439,39	23 970,00	0,00	0,00	23 970,00	7 890 112,61
II.5	Inne środki trwałe	43 051 907,48	0,00	5 211 822,62	125 699,85	5 337 522,47	21 490,21	1 249 049,25	288 789,60	1 559 329,06	46 830 100,89
II.	Środki trwałe ogółem (od II.1 do II.5)	1 266 122 244,87	24 403,20	69 218 157,13	151 661,45	69 394 221,78	7 280 387,73	1 480 068,97	13 555 629,32	22 316 086,02	1 313 200 380,63

1) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia, może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Lp.	Nazwa grupy aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego		Razem zwiększenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Razem zmniejszenia (17+18+19)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+16-20)	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-21)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 574 974,37	800 822,70	0,00	800 822,70	0,00	40 171,09	78 789,73	118 960,82	6 256 836,25	56 376,88	1 241 146,99
I.2.	Pozostałe wart. niemiat. i prawne	1 357 451,69	94 161,66	112 222,11	206 383,77	0,00	1 314,71	15 768,79	17 083,50	1 546 751,96	0,00	0,00
I.	Ogółem wart. niemiat. i prawne (poz. I.1+I.2)	6 932 426,06	894 984,36	112 222,11	1 007 206,47	0,00	41 485,80	94 558,52	136 044,32	7 803 588,21	56 376,88	1 241 146,99
II.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 206 601,93	110 785 835,61
II.1.1	Grunty stanowiące własność jest w użytk. wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 091 939,95	13 443 737,14
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	603 921 369,17	30 778 010,46	1 878 957,13	32 656 967,59	47 037,46	154 997,32	4 375 816,89	4 577 851,67	632 000 485,09	474 899 592,80	491 123 844,91
II.3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 770 746,68	1 365 787,72	46 207,23	1 411 994,95	14 647,72	76 022,40	10 246,40	100 916,52	19 081 825,11	5 697 383,59	5 488 176,41
II.4	Środki transportu	6 734 717,53	284 601,95	0,00	284 601,95	23 970,00	0,00	0,00	23 970,00	6 995 349,48	839 925,69	894 763,13
II.5	Inne środki trwałe	41 496 738,33	3 711 560,56	1 082 340,18	4 793 900,74	21 490,21	1 249 049,25	288 789,60	1 559 329,06	44 731 310,01	1 555 169,15	2 098 790,88
II.	Środki trwałe ogółem (od II.1 do II.5)	669 923 571,71	36 139 960,69	3 007 504,54	39 147 465,23	107 145,39	1 480 068,97	4 674 852,89	6 262 067,25	702 808 969,69	596 198 673,16	610 391 410,94

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.3.1

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	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
	nie dotyczy				

*aktywa niefinansowe tj. nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

.....
główny księgowy

.....
kierownik jednostki

Miasto Zamość
 Rynek Wielki 13
 22-400 Zamość

Tabela Nr 1.3.2

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych opisami aktualizującymi	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
	nie dotyczy				

* aktywa finansowe tj. udziały, akcje, udzielone pożyczki

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 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

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (według grup KŚT)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	"0" grunty Skarbu Państwa	42 655 493,64	202 444,00	539 540,68	42 318 396,96
3.	"0" grunty g. (przejęte pod drogi)	124 857,45	216 954,81	190 128,24	151 684,02
4.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 704 765,07	3 333 435,00		5 038 200,07
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	552 544,65		42 016,55	510 528,10
6.	Środki transportu	214 761,57	42 016,55	65 351,57	191 426,55
7.	Inne środki trwałe	536 798,55	61 419,90	36 125,38	562 093,07
	Razem:	45 789 220,93	3 856 270,26	873 162,42	48 772 328,77

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.6

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym: akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenia ze znakiem +; zmniejszenia ze znakiem -)			Stan na koniec roku obrotowego		
		ilość	wartość udziałów k-to 030	wartość udziałów do rozliczenia konto 240	ilość	wartość udziałów konto 030	wartość udziałów do rozliczenia konto 240	ilość (3+6)	wartość udziałów konto 030 (4+7)	wartość udziałów do rozliczenia konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
I.1	Krajowa Spółka Cukrowa S.A. Toruń	652	652,00		0	0,00		652	652,00	
I.2	Perta - Browary Lubelskie S.A.				+1	100,00		1	100,00	
II	Udziały									
II.1	Veolia Wschód Sp. z o.o.	400	20 000,00		0	0,00		400	20 000,00	
II.2	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Zamościu	125 033	62 516 500,00		+2489	1 244 500,00		127 522	63 761 000,00	
II.3	Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o. w Zamościu	64 539	32 269 500,00		0	0,00		64 539	32 269 500,00	
II.4	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Zamościu	141 253	8 475 180,00		+273	16 380,00		141 526	8 491 560,00	
II.5	Zakład Gospodarki Lokalowej w Zamościu Sp. z o.o.	12 355	1 235 500,00		0	0,00		12 355	1 235 500,00	
II.6	Zamojski Szpital Niepubliczny Spółka z o.o.	133 685	13 368 500,00		0	0,00		133 685	13 368 500,00	
II.7	MDR Zamość Sp. z o.o.				+4703	470 300,00		4 703	470 300,00	
III	Dłużne papiery wartościowe									
	Razem:		117 885 832,00			1 731 280,00			119 617 112,00	

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.7

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
I	Należności jednostek budżetowych	35 952 765,40	5 103 342,21	1 080 296,24	1 527 559,19	38 448 252,18
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	35 952 765,40	5 103 342,21	1 080 296,24	1 527 559,19	38 448 252,18
I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	92 127,94	219 908,34	64 766,27	202 772,06	44 497,95
I.2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3	Należności z tyt. ubezpieczenia społecznego i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4	Pozostałe należności, w tym z podatków	2 663 307,53	1 150 844,54	107 987,52	659 441,31	3 046 723,24
I.2.5	Należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. Funduszu Alimentacyjnego	22 023 937,97	2 390 832,47	441 456,49	434 422,41	23 538 891,54
I.2.6	Należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. Zaliczki Alimentacyjnej	2 988 409,17		73 452,01	67 894,56	2 847 062,60
I.2.7	Należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. odsetek od Funduszu Alimentacyjnego	8 184 982,79	1 341 756,86	392 633,95	163 028,85	8 971 076,85
II	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.8

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa ogólna	600 000,00	3 514 963,00	4 114 963,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa celowa zarządzanie kryzysowe	1 190 000,00	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00
	Razem :	1 790 000,00	3 514 963,00	4 114 963,00	1 190 000,00	0,00

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.9

Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego :		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3			
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	148 577 284,00	27 577 284,00	20 000 000,00	101 000 000,00
	Razem:	148 577 284,00	27 577 284,00	20 000 000,00	101 000 000,00

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.11

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Kwota zabezpieczenia
1	2	3
	nie dotyczy	

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.12

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń, gwarancji

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	2	3	4
1.	Gwarancje		
2.	poręczenia	2 755 000,00	
2.1	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenie sporne		
4.	Inne		
	Ogółem:	2 755 000,00	

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.13

Czynne i bierne rozliczenia międzykresowe BUDŻET

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Odsetki od pożyczek WFOŚiGW płatne w m-cu I	39 980,03	21 163,96
2.	Subwencja otrzymana w m-cu XII na m-c I	11 141 230,00	11 235 145,00
3.	Dotacja otrzymana w m-cu XII na m-c I	750 000,00	750 000,00
	Razem czynne rozliczenia międzykresowe	11 931 210,03	12 006 308,96
	Razem bierne rozliczenia międzykresowe		

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.13

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Z tytułu gospodarki gruntami gminy	474 843,88	529 902,18
2.	Z tytułu gospodarki gruntami Skarbu Państwa	168 428,00	117 788,97
3.	Inne		1 725 000,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	643 271,88	2 372 691,15
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.14

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1	Gwarancje ubezpieczeniowe	7 709 184,77	7 709 184,77
2	Gwarancje bankowe	2 148 724,68	2 148 724,68
3	poręczenia	1 031 206,56	1 031 206,56
	Razem:	10 889 116,01	10 889 116,01

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	3 107 478,83
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	3 009 206,64
3.	Świadczenie urlopowe	2 405 733,69
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	245 559,78
5.	Inne świadczenia pracownicze*	1 966 625,71
	Razem :	10 734 604,65

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu za nie), sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Miasto Zamość
 Rynek Wielki 13
 22-400 Zamość

Tabela Nr 2.1

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
I	Zapasy					
I.1.	Materiały					
I.2.	Półprodukty i produkty w toku					
I.3.	Produkty gotowe					
I.4.	Towary					
		nie dotyczy				

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		
		Ogółem	Odsetki	w tym: różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w roku obrotowym	46 022 375,50		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze nie zakończone w roku obrotowym	54 192 289,35		
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w roku obrotowym	24 534 649,19		
4.	Zadania rozpoczęte w roku obrotowym ale jeszcze nie zakończone	4 623 016,04		
	Razem stan środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	58 815 305,39		

Miasto Zamość
Rynek Wielki 13
22-400 Zamość

Tabela Nr 2.3

Zdarzenia nadzwyczajne

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:	36 804,92	2 135 547,07
1.1 o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
1.2 które wystąpiły incydentalnie	36 804,92	2 135 547,07
2. Koszty, z tego :	77,98	458,92
2.1 o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
2.2 które wystąpiły incydentalnie	77,98	458,92