


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Prezydent Miasta Piekary Śląskie  ul.Bytomska 84  41-940 PIEKARY ŚLĄSKIE	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień:  <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276255418</b>		<b>5BF8007C0BC0FE21</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	65 700 157,46
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

IRENEUSZ STANISŁAW DZIĘCIOŁ  
(główny księgowy)

2019.05.07  
rok mies. dzień

Sława Matylda Umińska-Duraj  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

IRENEUSZ STANISŁAW DZIĘCIOŁ

(główny księgowy)

2019.05.07

rok mies. dzień

Sława Matylda Umińska-Duraj

(kierownik jednostki)

### **I.1.1. Nazwa jednostki**

Prezydent Miasta Piekary Śląskie

### **I.1.2. Siedziba jednostki**

ul. Bytomska 84  
41-940 Piekary Śląskie

### **I.1.3. Adres jednostki**

ul. Bytomska 84  
41-940 Piekary Śląskie

#### **I.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 511).

## **I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

01.01.2018 - 31.12.2018

**I.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 obejmuje łączne dane dotyczące 42 jednostek budżetowych oraz 1 samorządowego zakładu budżetowego:

1. Urząd Miasta Piekary Śląskie,
2. Powiatowy Urząd Pracy,
3. Dom Dziecka,
4. Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej,
5. Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie,
6. Dom Pomocy Społecznej,
7. Zakład Ekonomiczno-Finansowej Obsługi Placówek Oświatowych,
8. Żłobek Miejski,
9. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
10. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,
11. Miejskie Przedszkole nr 1,
12. Miejskie Przedszkole nr 2,
13. Miejskie Przedszkole nr 3,
14. Miejskie Przedszkole nr 4 im. Jana Brzechwy,
15. Miejskie Przedszkole nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi,
16. Miejskie Przedszkole nr 7,
17. Miejskie Przedszkole nr 8,
18. Miejskie Przedszkole nr 10 Pod Topolą im. Janusza Korczaka,
19. Miejskie Przedszkole nr 11,
20. Miejskie Przedszkole nr 12,
21. Miejskie Przedszkole nr 13,
22. Miejskie Przedszkole nr 15,
23. Miejskie Przedszkole nr 17,
24. Miejska Szkoła Podstawowa nr 1,
25. Miejska Szkoła Podstawowa nr 2 w Piekarach Śląskich,
26. Miejska Szkoła Podstawowa nr 5 im. Wawrzyńca Hajdy,
27. Miejska Szkoła Podstawowa nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Gustawa Morcinka z włączonymi oddziałami Miejskiego Gimnazjum nr 1,
28. Miejska Szkoła Podstawowa nr 11,
29. Miejska Szkoła Podstawowa nr 12 im. Jana Demarczyka,
30. Miejska Szkoła Podstawowa nr 13 im. Powstańców Śląskich z włączonymi oddziałami Miejskiego Gimnazjum nr 4,
31. Miejska Szkoła Podstawowa nr 14,
32. Miejska Szkoła Podstawowa nr 15 im. Powstańców Śląskich,
33. Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 1,
34. Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 2,
35. Młodzieżowy Domu Kultury nr 1,
36. Młodzieżowy Domu Kultury nr 2,
37. Akademicki Zespół Szkół w Piekarach Śląskich,
38. Zespół Szkół Techniczno-Zawodowych w Piekarach Śląskich,
39. Zespół Szkół Specjalnych,
40. Zespół Szkół nr 1,
41. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna,
42. Miejskie Gimnazjum nr 2,
43. Zakład Gospodarki Mieszkaniowej.



#### I.4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Lp.	Polityka rachunkowości	Omówienie przyjętych zasad
1	<b>Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	<p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się według następujących zasad:</p> <p>a) podstawę dokonywania odpisów umorzeniowych stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> <p>b) koszty odpisów ustala się poprzez rozłożenie wartości początkowej danego składnika majątku na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach tj. metodą liniową;</p> <p>c) odpisów amortyzacyjnych dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym nastąpi zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym środek trwały lub wartość niematerialna i prawna została przeznaczona do likwidacji, sprzedana lub stwierdzono jej niedobór;</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość w cenie zakupu nie przekracza 10% dolnej wartości stanowiącej podstawę zaliczenia środków rzeczowych do środków trwałych zalicza się w całości do kosztów w momencie przekazania do używania.</p> <p>e) odpisy amortyzacyjne ujmowane są w księgach rachunkowych raz w roku tj. na dzień 31 grudnia. W przypadku sprzedaży, przekazania, bądź likwidacji środków trwałych w trakcie roku obrotowego amortyzacja naliczana jest na dzień wysięgowania środka trwałego z ewidencji.</p> <p>Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, mogą być umarzone książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.</p>
2	<b>Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym:</b>	<p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</p> <p>b) inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) – inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, łącznie z kosztami obsługi zobowiązań w celu sfinansowania budowy, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;</p> <p>c) grunty – grunty wycenia się według ceny nabycia, zakupu lub w wysokości określonej w decyzji</p> <p>d) udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe – udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe – według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości;</p> <p>e) środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe – wg wartości nominalnej;</p> <p>f) należności i udzielone pożyczki – należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty;</p> <p>g) zobowiązania – zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty;</p> <p>h) pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych – pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według ich wartości wynikającej z ewidencji; W Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej prowadzi się ilościowo-wartościową ewidencję zapasu materiałów. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).</p> <p>i) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa* – fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.</p>
3	<b>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności</b>	<p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Do należności wątpliwych zalicza się: należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności; należności podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności; należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można by dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości; należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności; należności dłużnika nieściągniętych w toku zakońzonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności.</p>

## I.5. Inne informacje

### Wykaz należności i zobowiązań Funduszu Pracy w Powiatowym Urzędzie Pracy na dzień 31.12.2018

Lp.	Wykaz należności według tytułów	Kwota
1	nienależnie pobranych świadczeń, zwrotu kosztów szkolenia, badań lekarskich, niewykorzystanych środków na podjęcie działalności gospodarczej	661,60
2	zwrotu równowartości odzyskanego podatku VAT	5 885,19
3	wypowiedzianych umów na doposażenie stanowiska pracy wraz z odsetkami	47 199,20
4	wypowiedzianych umów na dotacje wraz z odsetkami	17 353,01
5	wypowiedzianych umów w ramach dofinansowania wynagrodzeń, nagród oraz składek us bezrobotnych do 30 roku życia wraz z odsetkami	16 252,91
<b>Razem</b>		<b>87 351,91</b>

Lp.	Wykaz zobowiązań według tytułów	Kwota
1	niepodjętych świadczeń	3 372,11
2	zobowiązań podatkowych	4 751,00
3	ubezpieczeń społecznych	34 421,66
<b>Razem</b>		<b>42 544,77</b>



Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	amortyzacja	aktualizacja	inne	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
3 530 323,77	152 762,75	0,00	101 372,26	0,00	17 362,81	147 876,02	3 619 219,95	173 462,93	115 122,29
133 587 190,28	11 165 558,07	0,00	1 855 497,00	2 388 953,77	218 230,78	1 559 267,57	142 441 793,23	240 288 499,43	291 627 116,02
133 587 190,28	11 165 558,07	0,00	1 855 497,00	2 388 953,77	218 230,78	1 559 267,57	142 441 793,23	170 574 381,38	260 062 696,89
3 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 744,00	57 388 772,71	74 878 807,10
79 887 668,52	4 444 624,14	0,00	1 627 867,72	1 273 241,92	95 276,96	1 462 129,94	83 129 511,56	64 483 470,43	110 687 366,94
41 473 093,25	3 967 626,95	0,00	59 494,33	8 208,21	0,00	59 494,33	45 432 511,99	45 468 195,43	68 308 046,70
904 990,34	92 864,06	0,00	0,00	0,00	57 673,00	0,00	940 181,40	639 770,98	591 706,93
4 269 888,58	332 681,77	0,00	108 310,65	51 721,50	22 391,52	0,00	4 636 767,98	594 370,50	300 738,95
1 303 099,73	105 454,73	0,00	-232 270,40	0,00	9 358,98	15 115,80	1 151 809,28	285 613,12	488 954,28
2 311 470,70	374 600,10	0,00	26 350,46	10 297,14	17 246,38	10 684,46	2 674 193,28	931 375,91	2 258 227,08
2 527 158,74	1 686 648,01	0,00	0,00	1 038 970,00	107,34	0,00	3 174 729,41	274 147,53	1 785 631,06
906 076,42	161 058,31	0,00	265 744,24	6 515,00	16 176,60	11 843,04	1 298 344,33	197 624,77	452 177,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 714 118,05	31 564 419,13
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 040,00	311 040,00

## **II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Informacje dotyczące aktualnej wartości rynkowej środków trwałych występują jedynie w przypadku Miejskiego Przedszkola nr 13 i Zespołu Szkół Techniczno - Zawodowych:

### **1) MP13**

Wartość zabudowanej nieruchomości gruntowej na kwotę 679.913,00 zł, w tym:

- a) oszacowana wartość gruntów - 313.354,00 zł,
  - b) oszacowana wartość składnika budowlanego - 366.559,00 zł
- zgodnie z decyzją z dnia 11.07.2018 r. Prezydent Miasta Piekary Śląskie o ustanowieniu nieodpłatnego na czas nieoznaczony prawa trwałego zarządu.

### **2) ZST-Z**

Wartość zabudowanej nieruchomości gruntowej na kwotę 6.030.393,00 zł, w tym:

- a) oszacowana wartość gruntów - 1.395.795,00 zł,
  - b) oszacowana wartość składnika budowlanego - 4.634.598,00 zł
- zgodnie z decyzją z dnia 29.03.2018 r. Prezydent Miasta Piekary Śląskie o ustanowieniu nieodpłatnego na czas nieoznaczony prawa trwałego zarządu.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Środki trwałe	0	0	0	0
a)	Grupa 0 - grunty	0	0	0	0
b)	Grupa 1 - budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	0	0	0	0
c)	Grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
d)	Grupa 3 - kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
e)	Grupa 4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
f)	Grupa 5 - specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0	0	0	0
g)	Grupa 6 - urządzenia techniczne	0	0	0	0
h)	Grupa 7 - środki transportu	0	0	0	0
i)	Grupa 8 - narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0	0	0	0
j)	Grupa 9 - inwentarz żywy	0	0	0	0
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
<b>III</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Akcje i udziały	0	0	0	0
2	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0

#### **II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

5 041 200,15 zł

**II.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**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Wartość</b>	<b>Użyczenie</b>
1	Grupa 4- maszyny, urządzenia i aparaty	21 211,95	KW PSP w Katowicach
2	Grupa 7- środki transportu	1 845 610,76	KW PSP w Katowicach
3	Grupa 8- narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	47 755,44	KW PSP w Katowicach
	Narastająco	1 914 578,15	



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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość księgowa	liczba	wartość księgowa	liczba	wartość księgowa	liczba	wartość księgowa
<b>1</b>	<b>Akcje i udziały posiadane w spółkach prawa handlowego</b>	<b>127997</b>	<b>79 688 970,14</b>	<b>22573</b>	<b>13 261 815,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150570</b>	<b>92 950 785,14</b>
1.1	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Piekarach Śląskich Sp. z o.o.	82577	41 288 500,00	0	0,00	0	0	82577	41 288 500,00
1.2	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	506	390 970,14	0	0,00	0	0	506	390 970,14
1.3	A.P.E. i U.E.G. Enmag - EG Sp. z o.o.	271	135 500,00	0	0,00	0	0	271	135 500,00
1.4	Park Przemysłowo Technologiczny EkoPark w Piekarach Śląskich Sp. z o.o.	13023	6 511 500,00	10823	1 511 815,00	0	0	23846	8 023 315,00
1.5	Miejskie Centrum Informacji i Turystyki Sp. z o.o.	515	257 500,00	0	0,00	0	0	515	257 500,00
1.6	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	506	506 000,00	0	0,00	0	0	506	506 000,00
1.7	Piekarskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.	29734	29 734 000,00	11750	11 750 000,00	0	0	41484	41 484 000,00
1.8	Nieruchomości Brzeziny Sp. z o.o.	865	865 000,00	0	0,00	0	0	865	865 000,00
<b>2</b>	<b>Udziały posiadane w spółdzielniach</b>	<b>-</b>	<b>2 500,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>2 500,00</b>
2.1	Spółdzielnia "Zakątek Pomocy"	-	2500,00	-	0	-	0	-	2 500,00

**II.1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności krótkoterminowe	57 518 039,41	12 604 010,95	2 312 580,69	2 109 312,21	65 700 157,46
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Rezerwy krótkoterminowe	0	0	0	0	0
2	Rezerwy długoterminowe	0	0	0	0	0



**II.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

**II.1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania (*)		Kwota zabezpieczenia (**)	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Weksle	13 312 000,00	11 001 800,00	95 153 872,50	95 153 872,50
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne (gwarancja bankowa, poręczenie)	0,00	0,00	0,00	0,00

(\*) podano wysokość zobowiązania pozostałą do zapłaty zabezpieczoną na majątku

(\*\*) kwota zabezpieczenia wynika z podpisanej umowy i dotyczy pierwotnej wartości zaciągniętego zobowiązania

**II.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**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
<b>1</b>	<b>Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych</b>	<b>30 961 974,63</b>	<b>17 853 379,23</b>
1.1	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Piekarach Śląskich Sp. z o.o.	30 847 974,63	17 739 379,23
1.2	Spółdzielnia "Zakątek Pomocy"	114 000,00	114 000,00
<b>2</b>	<b>Kaucje i wadia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Inne:</b>	<b>0,00</b>	<b>22 500 000,00</b>
3.1	Umowa wsparcia finansowego zawarta pomiędzy Gminą Piekary Śląskie a Piekarskim Centrum Medycznym Sp. z o.o. oraz MEDFinance S.A.	-	22 500 000,00

**II.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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1</b>	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>16 554,22</b>	<b>10 367,55</b>
a)	paliwo	344,10	422,00
b)	prenumeraty	9 792,13	7 536,56
c)	polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	3 367,81	2 408,99
d)	licencje	3 050,18	0,00
<b>2</b>	<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1</b>	<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>2 660 350,50</b>	<b>16 540 398,43</b>
a)	zaliczki na dostawę wody i odbiór ścieków	129 289,74	346 377,33
b)	przedpłaty na media - remonty mieszkań	3 852,46	5 480,96
c)	odszkodowania	33 358,28	25 974,36
d)	wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	13 885,00	98 738,89
e)	wpływy z podatku od środków transportu od osób prawnych	1 495,00	20 015,00
f)	wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	68 898,60	155 774,36
g)	wywóz odpadów komunalnych	1 619,16	3 605,05
h)	zajęcie pasa drogowego	1 753,60	13 780 749,30
i)	sprzedaż mienia	222 313,00	176 535,25
j)	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	2 181 365,66	1 889 211,17
k)	odszkodowanie za bezumowne zajmowanie lokalu	2 520,00	486,00
l)	wieczyste użytkowanie SP	0,00	37 450,76

**Bilans z wykonania jednostki samorządu terytorialnego**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1</b>	<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>718 400,00</b>	<b>1 124 365,00</b>
a)	odsetki od obligacji	718 400,00	1 124 365,00



Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1</b>	<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>8 036 302,91</b>	<b>8 023 417,87</b>
a)	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 294 171,91	2 974 882,87
b)	subwencja oświatowa	4 507 131,00	4 806 432,00
c)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	235 000,00	242 103,00

**II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

1 114 063,14 zł

**II.1.15. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia  
pracownicze**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
1	Odprawy emerytalno - rentowe	1 078 409,89
2	Nagrody jubileuszowe	1 264 904,15
3	Inne wynikające z przepisów*	486 817,12

\* np. ekwiwalent za odzież, okulary

## **II.1.16. Inne informacje**

Nie dotyczy

**II.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
1	Materiały	130 630,62	495 225,99	398 835,15	227 021,46
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Nie dotyczy

**II.2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie dotyczy

**II.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



## **II.2.5. Inne informacje**

Nie dotyczy

**II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy