

SK.3035.1.2020

Radni - sesja (absolutorium)
Komisja Budżetu
02.06.2020

Kłodzko, 28.05.2020

RADA MIEJSKA
w Kłodzku

Wpł. 28-05-2020

Nr 216 zał.

Regionalna Izba Obrachunkowa
Zespół w Wałbrzychu
Al. Wyzwolenia 20
58-300 Wałbrzych

Burmistrz Miasta Kłodzka w załączeniu przekazuje sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2019 r. w formie dokumentu składającego się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznej informacji dodatkowej,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srokowska-Chmielec

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Rady Miejskiej w Kłodzku – pani Elżbieta Żytyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko Pl.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890717912		sporządzony na dzień: 31-12-2019 r. 6D8E724AEB43DDEE 

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	1 200 000,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA**

Wiesław Tracz

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

2020.05.25
rok mies. dzień

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

2020.05.25
rok mies. dzień

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Miejska Kłodzko
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Kłodzko
1.3	adres jednostki
	57-300 KŁODZKO, Pl. B.Chrobrego 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z tym artykułem zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy, a w szczególności: sprawy ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, placów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, wysypisk i unieszkodliwienia odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, gminnego budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, kultury fizycznej i turystyki, zieleni gminnej, cmentarzy gminnych, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, polityki prorodzinnej, promocji gminy, współpracy z organizacjami pozarządowymi, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. Ponadto ustawy nakładają na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Łączna informacja dodatkowa dotyczy 14 jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W jednostkach budżetowych aktywa i pasywa wycenia się na koniec każdego roku. Dla wszystkich środków trwałych oraz WNiP przyjęto metodę liniową. Środki trwałe i WNiP wycenia się w dniu przyjęcia do używania wg cen zakupu, w przypadku otrzymania od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wartości rynkowej. Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej pow. 3500,00 umarzane są wg rocznych stawek amortyzacyjnych wykazanych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. WNiP o wartości poniżej kwoty 3500,00 traktuje się jako pozostałe WNiP i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe (o wartości do 3500,00), oraz książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu (w przypadku jedenastu jednostek oświatowych), meble i dywany umarzane są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Do pozostałych środków trwałych nie zalicza się drobnych przedmiotów, sprzętu i urządzeń, jeżeli ich wartość w cenie zakupu nie przekracza 500,00 (w przypadku 11 jednostek oświatowych), 1 500,00 zł (w przypadku jednostki UM). Podlegają one ewidencji ilościowej. W przypadku jednostki budżetowej Straż Miejska środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł podlegają ewidencji ilościowej, natomiast pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł do 10 000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej. Do środków trwałych oraz WNiP nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczanych przez jednostkę. Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się na koniec każdego kwartału w/g zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Trzynastcie jednostek nie prowadzi kasy. Wszystkie transakcje dokonywane są bezgotówkowo. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Fundusze wycenia się w wartości nominalnej. Jednostki nie dokonują rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych nieistotnych, co do wielkości wyniku i kosztów przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują. Jednostki budżetowe nie stosują uproszczeń w politykach rachunkowości.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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
	Według tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwotę 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
	według tabeli nr 3
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
	Według tabeli nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Według tabeli nr 5
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)
	Według tabeli nr 6
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
	Według tabeli nr 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Według tabeli nr 8
c)	powyżej 5 lat
	Według tabeli nr 8
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	ustanowienie hipoteki umownej w wysokości 826 000,00 zł z tytułu zabezpieczeń spłaty kredytu inwestycyjnego - akt notarialny repetytorium A10993/2014 z 05.12.2014 dot. zabezpieczenia na nieruchomości gruntowej (księga wieczysta nr SW1K/00096944/7)
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
	poręczenie warunkowe udzielone dla spółki komunalnej Wodociągi Kłodzkie sp. z o.o. na kwotę 1 200 000,00 zł - rocznie 400 000,00 zł do 2022 r.
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
	Jednostki nie dokonują czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	gwarancje BZ 124 856,14 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według tabeli nr 10
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Według tabeli nr 12
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

(Skarbnik)

Wioletta Srokowska-Chmielec

2020-05-26

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 Główne składniki aktywów trwałych (środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne)																
Lp.	wyszczególnienie	konto														
		konto 011 - środki trwałe										konto 013 - pozostałe środki trwałe	konto 014 - zbiory biblioteczne -	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające umowom wdrożeniowym	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające umowom jednorazowo	razem (3+4+5+8)
		grupa 0 (grunty)	grupa 1 (budynki i lokale...)	grupa 2 (obiekty inżynierii lądowej i wodnej)	grupa 3 (kotły i maszyny energetyczne)	grupa 4 (maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania)	grupa 5 (maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne)	grupa 6 (urządzenia techniczne)	grupa 7 (środki transportu)	grupa 8 (narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt i inne)	grupa 9 (inventarz żywy)					
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
	konto 011, 013, 014, 020 wartość netto - stan na początek roku obrotowego	44 351 341,85	64 854 373,06	74 579 905,11	89 787,99	171 437,27	55 277,60	424 103,08	38 397,53	482 184,52	0,00	185 046 808,01	0,00	0,00	0,00	185 046 808,01
	konto 011, 013, 014, 020 wartość netto - stan na koniec roku obrotowego	52 745 532,17	62 095 727,15	80 491 593,28	80 814,78	683 848,47	87 403,92	328 714,87	0,00	566 251,26	0,00	197 079 885,90	0,00	0,00	10 750,20	197 090 429,47

data, miejscowość

25.05.20

Skarbnik

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Wioletta Srokowska-Chmielec

Kierownik jednostki

Z up. Burmistrza
Wiesław Tracz

Pieczęć jednostki

Tabela nr 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Uwagi
1.	Powierzchnia (m2)	1 356 152,00	xxx
2.	Wartość (w zł)	10 497 661,20	xxx

data, miejscowość

15.05.10

Skarbnik

Kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Chm
Wioletta Srokowska-Chmielewska

[Signature]
Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

Pieczęć jednostki

**Tabela nr 4 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez
jednostkę środków trwałych
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym
z tytułu umów leasingu**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego	Uwagi
1.	Grunty	0,00	xxx
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 822,21	xxx
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	42 370,25	xxx
4.	Środki transportu	74 725,00	xxx
5.	Inne środki trwałe	295 894,10	xxx
Razem:		589 811,56	xxx

data, miejscowość

15.05.10

Skarbnik

Kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Wioletta Srokowska-Chmiel

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

Pieczęć jednostki

**Tabela nr 5 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych,
w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Uwagi
1.	Akcje	0,00	xxx
2.	Udziały	56 329 000,00	xxx
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	xxx
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	xxx

data, miejscowość

25.05.20

Skarbnik

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srokowska-Chmiel

Kierownik jednostki

Z
Z-c
strza
MISTRZA
Wiesław Tracz

Pieczęć jednostki

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	stan na początek roku obrotowego	20 625 368,27
2.	zwiększenia odpisów aktualizujących (kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących)	5 209 361,54
3.	zmniejszenia odpisów aktualizujących, w tym:	431 799,75
3a	wykorzystanie odpisów aktualizujących	346 350,41
3b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	85 449,34
4.	stan na koniec roku obrotowego	25 402 930,06

data, miejscowość

25.05.20

Skarbnik
SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Chy
Wioletta Srokowska-Chmielec

Kierownik jednostki

Tracz
Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

Pieczęć jednostki

Tabela nr 8 Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 3 lat

stan na początku roku	stan na koniec roku
1 737 326,28	5 351 182,80

b) powyżej 3 lat do 5 lat

stan na początku roku	stan na koniec roku
4 865 890,97	17 821 305,30

c) powyżej 5 lat

stan na początku roku	stan na koniec roku
16 250 800,00	4 454 145,40

Sporządził

data, miejscowość

25.05.10

Skarbnik
SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srokowska-Chmielec

Kierownik jednostki

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

Pieczęć jednostki

Tabela nr 10 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wydatków na koniec okresu
1.	odprawy emerytalne	404 186,37
2.	nagrody jubileuszowe	421 420,62
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	50 305,03
	Razem	875 912,02

Sporządził

data, miejscowość

15.05.10

Skarbnik

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srokowska-Chmielec

Kierownik jednostki

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

- ipny -

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko Pl.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO Numer identyfikacyjny REGON 890717912	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D3C4A70728C2F88 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	250 346 711,81	267 898 527,20	A Fundusz	241 075 621,91	255 949 698,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 750,20	A.I Fundusz jednostki	217 720 542,97	239 321 062,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	193 203 073,42	208 595 297,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	23 355 078,94	16 628 635,78
A.II.1 Środki trwałe	185 046 808,01	197 079 885,90	A.II.1 Zysk netto (+)	79 433 238,27	84 291 940,20
A.II.1.1 Grunty	44 351 341,85	52 745 532,17	A.II.2 Strata netto (-)	-56 078 159,33	-67 663 304,42
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	10 305 720,50	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139 434 278,17	142 587 320,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	764 881,52	1 187 247,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	38 397,53	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	457 908,94	559 785,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 349 966,24	36 048 519,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 156 265,41	11 515 411,77	D.I Zobowiązania długoterminowe	4 865 890,97	4 151 665,30
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	25 606 475,06	29 193 189,32
A.III Należności długoterminowe	2 015 638,39	2 963 479,33	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 431 833,08	1 008 905,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	55 128 000,00	56 329 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 452 387,30	18 639 179,27
A.IV.1 Akcje i udziały	55 128 000,00	56 329 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 204 159,77	1 238 065,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 024 020,07	2 173 710,32

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
 (główny księgowy)
 BeSTia

2020-05-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 6D3C4A70728C2F88

Wiesław Piotr Tracz
 (kierownik jednostki)
 Z up. Burmistrza
 Z-ca BURMISTRZA
 Wiesław Tracz

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 798 050,24	1 189 921,74
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	54 488,16	107 194,67
B Aktywa obrotowe	23 078 876,34	24 099 691,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	48,36
B.I Zapasy	19 408,77	15 302,96	D.II.8 Fundusze specjalne	4 641 536,44	4 836 163,38
B.I.1 Materiały	15 738,77	10 982,96	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	266 186,04	248 486,16
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	4 375 350,40	4 587 677,22
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	3 670,00	4 320,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 877 600,21	2 703 665,27
B.II Należności krótkoterminowe	21 093 668,50	22 900 107,13			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	37 329,74	28 149,35			
B.II.2 Należności od budżetów	511 918,00	293 470,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 154,15	22 385,00			
B.II.4 Pozostałe należności	20 234 166,62	22 091 224,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	289 099,99	464 878,62			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 965 799,07	1 184 281,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 029 481,04	603 131,31			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	936 318,03	581 150,05			
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			

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

6D3C4A70728C2F88

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	273 425 588,15	291 998 218,65	Suma pasywów	273 425 588,15	291 998 218,65

[Signature]
Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-25
(rok, miesiąc, dzień)
6D3C4A70728C2F88

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)


Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

2020-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D3C4A70728C2F88

- 191224 -

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Gmina Miejska Kłodzko Pl.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO			Wysłać bez pisma przewodniego 8AB4EEAB5A48009D	
Numer identyfikacyjny REGON 890717912		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		123 129 806,53	122 012 689,54
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		123 129 806,53	122 012 689,54
B.	Koszty działalności operacyjnej		90 768 473,79	100 018 447,20
B.I.	Amortyzacja		9 010 098,70	9 813 630,78
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 911 920,67	4 181 432,92
B.III.	Usługi obce		16 957 205,79	17 684 782,21
B.IV.	Podatki i opłaty		39 191,95	72 009,27
B.V.	Wynagrodzenia		28 788 572,55	30 872 574,50
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 091 482,83	7 433 058,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 142 123,07	2 092 186,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 827 878,23	27 868 772,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		32 361 332,74	21 994 242,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne		411 526,56	983 928,59
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		411 526,56	983 928,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne		7 259 782,05	5 241 823,25

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2020-05-25
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki
Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

BeSTia

8AB4EEAB5A48009D

E.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne	7 259 782,05	5 241 823,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	25 513 077,25	17 736 347,68
G.	Przychody finansowe	2 692 883,11	590 067,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 692 883,11	590 067,83
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4 850 881,42	1 697 779,73
H.I.	Odsetki	3 040 720,50	749 018,77
H.II.	Inne	1 810 160,92	948 760,96
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	23 355 078,94	16 628 635,78
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	23 355 078,94	16 628 635,78

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2020-05-25
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

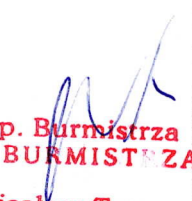
BeSTia

8AB4EEAB5A48009D

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń w przychodach i kosztach - kwota 79 466,50 zł w następujących pozycjach Przychody z tytułu dochodów budżetowych - 79 466,50 zł, usługi obce - 414,00 zł, podatki i opłaty - 55 464,00 zł, inne świadczenia finansowane z budżetu - 23 588,50 zł


Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2020-05-25
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

BeSTia

8AB4EEAB5A48009D

-ipm-

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Miejska Kłodzko			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Pl.B. Chrobrego 1				
57-300 KŁODZKO		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			1CE22FB76BDF13AF	
890717912				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		212 706 784,94	217 720 542,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		200 875 681,56	236 191 904,67
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		66 155 580,21	79 433 238,27
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		101 824 423,24	113 607 324,52
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		32 076 541,86	22 330 502,17
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		62 619,63	611 047,60
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
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		756 516,62	20 209 792,11
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		196 147 022,75	218 401 550,96
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		50 983 616,93	56 078 159,33
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		116 763 790,45	121 711 031,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		25 152 873,89	27 418 349,00
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		2 973 109,32	776 559,18
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		273 632,16	12 417 452,27
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		217 720 542,97	239 321 062,98

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2020-05-25
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki
Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

BeSTia

1CE22FB76BDF13AF

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	23 355 078,94	16 628 635,78
III.1.	zysk netto (+)	79 433 238,27	84 291 940,20
III.2.	strata netto (-)	-56 078 159,33	-67 663 304,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	241 075 621,91	255 949 698,76


Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2020-05-25
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń w kwocie 785 451,12 w pozycjach 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne oraz poz. 2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2020-05-25
rok, miesiąc, dzień

*Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA*

Wiesław Tracz

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko Pl.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO Numer identyfikacyjny REGON 890717912	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KŁODZKO sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego CDCCC5A172415270 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 710 216,12	9 136 707,96	I Zobowiązania	22 873 169,86	24 124 855,42
I.1 Środki pieniężne	3 710 216,12	9 136 707,96	I.1 Zobowiązania finansowe	22 429 035,88	23 474 968,20
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 680 469,67	9 124 353,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	29 746,45	12 354,95	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	22 429 035,88	23 474 968,20
II Należności i rozliczenia	674 263,66	705 127,10	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	154 943,99	135 008,60
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	289 189,99	454 878,62
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-19 768 147,08	-15 615 407,36
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 770 988,65	4 152 739,72
II.2 Należności od budżetów	578 020,00	574 634,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	4 152 739,72
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	96 243,66	130 493,10	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 770 988,65	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	3 445,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-17 997 158,43	-19 768 147,08
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 282 902,00	1 332 387,00
Suma aktywów	4 387 924,78	9 841 835,06	Suma pasywów	4 387 924,78	9 841 835,06

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
skarbnik

BeSTia

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

CDCCC5A172415270

Wiesław Piotr Tracz

zarząd
Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.27 Wiesław Tracz

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
skarbnik

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
zarząd

BeSTia

CDCCC5A172415270