

ZARZĄDZENIE NR. 402/20.....

Prezydenta Miasta Chełm

z dnia 30 czerwca 2020 r.

w sprawie sprawozdania finansowego miasta Chełm za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 4 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzania, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz.570), zarządzam, co następuje:

§ 1. Sprawozdanie finansowe miasta Chełm za 2019 rok składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
 - 2) łącznego bilansu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia,
 - 3) łącznego rachunku zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia,
 - 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia,
 - 5) łącznej informacji dodatkowej, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia,
- przedkłada się do rozpatrzenia i zatwierdzenia Radzie Miasta Chełm.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Chełm.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

URZĄD MIASTA CHEŁM
Wydział Organizacyjno-Administracyjny
ul. Lubelska 65
22-100 Chełm
-3-

PREZYDENT MIASTA CHEŁM
Jakub Banaszek


Za zgodność z oryginałem

~~(odpisem)~~ stwierdza

Chełm, dn. 02.07.20.....

Podinspektor

Beata Zawada

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO CHEŁM ul. Lubelska 65 22-100 CHEŁM	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Chełm sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3DAF0E3EE0070811 
Numer identyfikacyjny REGON 110198238		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 050 008,14	9 026 311,63	I Zobowiązania	163 115 334,11	158 567 592,50
I.1 Środki pieniężne	5 050 008,14	9 026 311,63	I.1 Zobowiązania finansowe	162 500 000,00	157 500 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 050 008,14	9 026 311,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 000 000,00	5 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	157 500 000,00	152 500 000,00
II Należności i rozliczenia	2 456 864,88	2 428 705,90	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	615 136,88	1 067 344,65
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	197,23	247,85
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-164 307 953,09	-156 621 082,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-12 595 288,88	7 686 870,12
II.2 Należności od budżetów	1 703 843,35	1 658 215,11	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	7 686 870,12
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	753 021,53	770 490,79	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-12 595 288,88	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	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 (+,-)	-151 712 664,21	-164 307 953,09
			III Rozliczenia międzyokresowe	8 699 492,00	9 508 508,00
Suma aktywów	7 506 873,02	11 455 017,53	Suma pasywów	7 506 873,02	11 455 017,53

Emilia Ignatowicz-Steć
skarbnik2020-03-23
rok, miesiąc, dzieńJakub Michał Banaszek
zarząd

PREZYDENT MIASTA CHEŁM
Jakub Banaszek
Jakub Banaszek

URZĄD MIASTA CHEŁM
Wydział Organizacyjno-Administracyjny
ul. Lubelska 65
22-100 Chełm
-3-

Za zgodność z oryginałem

(~~odpisem~~) stwierdza

Podinspektor

Chełm, dn. 02.07.20

BZ
Beata Zawada

Emilia Ignatowicz-Steć
Emilia Ignatowicz-Steć
skarbnik

Radca Prawny
Michał Nowalewski
Michał Nowalewski

Emilia Ignatowicz-Steć
skarbnik

2020-03-23
rok, miesiąc, dzień

Jakub Michał Banaszek
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO CHEŁM ul. Lubelska 65 22-100 CHEŁM	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 110198238		Wysłać bez pisma przewodniego 8BC928203FA6DF28 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	612 442 509,07	887 386 469,03	A Fundusz	620 828 256,63	891 559 157,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 650,64	27 675,00	A.I Fundusz jednostki	582 672 545,97	814 825 514,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	512 995 531,63	779 265 807,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	38 155 710,66	76 733 643,05
A.II.1 Środki trwałe	496 048 475,20	743 804 903,59	A.II.1 Zysk netto (+)	281 617 227,40	314 773 314,55
A.II.1.1 Grunty	151 497 567,78	170 131 790,86	A.II.2 Strata netto (-)	-243 461 516,74	-238 039 671,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	21 573 313,88	12 219 696,09	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	341 914 652,95	568 795 543,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 187 388,22	1 002 132,69	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	703 574,92	1 630 177,15	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	745 291,33	2 245 259,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 405 275,55	79 450 947,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 947 056,43	35 460 904,35	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	73 401 275,55	79 450 947,11
A.III Należności długoterminowe	2 660 811,80	1 647 971,09	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 808 273,43	9 340 756,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	96 782 515,00	106 445 015,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	42 048 127,96	45 269 870,86
A.IV.1 Akcje i udziały	96 782 515,00	106 445 015,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 732 650,30	5 788 496,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 665 454,20	8 601 914,61

Emilia Ignatowicz-Steć
(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jakub Michał Banaszek
(kierownik jednostki)

BeSTia

8BC928203FA6DF28

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 502 515,71	391 801,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 655 289,20	1 677 622,44
B Aktywa obrotowe	81 791 023,11	83 623 635,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	749 239,23	4 963 864,88
B.I Zapasy	380 397,95	420 804,96	D.II.8 Fundusze specjalne	3 239 725,52	3 416 620,65
B.I.1 Materiały	324 856,91	376 084,49	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 182 264,53	3 211 102,32
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	57 460,99	205 518,33
B.I.3 Produkty gotowe	7 733,99	6 477,77	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	47 807,05	38 242,70	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 000,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	78 040 330,82	79 292 560,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 408 081,01	1 565 343,17			
B.II.2 Należności od budżetów	4 800,07	6 707,96			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	76 627 449,74	77 359 334,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	361 174,68			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 344 175,14	3 910 270,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	10 263,14	7 087,10			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 333 912,00	3 903 183,66			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Emilia Ignatowicz-Stec
(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jakub Michał Banaszek
(kierownik jednostki)

BeSTia

8BC928203FA6DF28

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	26 119,20	0,00			
Suma aktywów	694 233 532,18	971 010 104,77	Suma pasywów	694 233 532,18	971 010 104,77

PREZYDENT MIASTA CHELM
Jakub Banaszek
 Jakub Banaszek

Emilia Ignatowicz-Steć
 (główny księgowy)

2020-05-27
 (rok, miesiąc, dzień)

Jakub Michał Banaszek
 (kierownik jednostki)

BeSTia

8BC928203FA6DF28

Strona 3 z 4

PREZYDENT MIASTA CHEŁM

Jakub Banaszek

URZĄD MIASTA CHEŁM
Wydział Organizacyjno-Administracyjny
ul. Lubelska 65
22-100 Chełm

-3-

Za zgodność z oryginałem

(~~odpisem~~) stwierdza

Chełm, dn. 02.07.20.....

Podinspektor

BZaw

Beata Zawada

Z up. Skarbnika Miasta Chełm

Ignatowicz-Steć
Wzrostowa 10
22-100 Chełm

Emilia Ignatowicz-Steć
(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)


Jakub Michał Banaszek
(kierownik jednostki)

BeSTia

8BC928203FA6DF28

Radca Prawny

Piotr Kowalski
Piotr Kowalski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO CHEŁM ul. Lubelska 65 22-100 CHEŁM		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 110198238			Wysłać bez pisma przewodniego 0DE2A2B249EFBB55 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		349 834 401,11	393 168 345,89
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 632 340,36	4 823 650,91
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		179 303,62	164 710,73
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		345 022 757,13	388 179 984,25
B.	Koszty działalności operacyjnej		302 936 211,12	320 855 852,49
B.I.	Amortyzacja		18 764 550,28	16 545 476,71
B.II.	Zużycie materiałów i energii		18 921 040,16	18 360 626,93
B.III.	Usługi obce		32 521 604,82	32 790 075,57
B.IV.	Podatki i opłaty		416 938,78	374 282,55
B.V.	Wynagrodzenia		129 025 430,83	133 811 407,98
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		32 098 462,06	32 253 288,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 596 354,74	14 002 349,64
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		115 252,45	109 385,30
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		62 015 411,03	72 552 961,85
B.X.	Pozostałe obciążenia		461 165,97	55 997,43
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		46 898 189,99	72 312 493,40
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 712 385,78	1 840 349,45
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 712 385,78	1 840 349,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne		5 947 624,35	1 273 526,58

Emilia Ignatowicz-Steć
główny księgowy

2020-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jakub Michał Banaszek
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 947 624,35	1 273 526,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	42 662 951,42	72 879 316,27
G.	Przychody finansowe	1 513 820,07	-143 765,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	350 000,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 162 804,78	-147 539,48
G.III.	Inne	1 015,29	3 774,34
H.	Koszty finansowe	5 983 300,48	5 420 677,68
H.I.	Odsetki	4 798 172,29	5 335 364,03
H.II.	Inne	1 185 128,19	85 313,65
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	38 193 471,01	67 314 873,45
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	37 760,35	-9 418 769,60
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	38 155 710,66	76 733 643,05

Emilia Ignatowicz-Steć
główny księgowy

2020-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jakub Michał Banaszek
kierownik jednostki

PREZYDENT MIASTA CHEŁM
Jakub Michał Banaszek

URZĄD MIASTA CHEŁM
Wydział Organizacyjno-Administracyjny
ul. Lubelska 65
22-100 Chełm
-3-

Za zgodność z oryginałem
~~(odpisem)~~ stwierdza
Chełm, dn. 02.07.20


Podinspektor
Beata Zawada

Z 06. Chełm, ul. Lubelska 65
Emilia Ignatowicz-Steć
główny księgowy

Emilia Ignatowicz-Steć
główny księgowy

2020-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jakub Michał Banaszek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO CHEŁM ul. Lubelska 65 22-100 CHEŁM		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 110198238			Wysłać bez pisma przewodniego 4C76F09C8A391EB0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		576 465 392,33	847 218 238,87
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		681 706 344,00	1 070 775 838,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		262 499 574,58	281 617 227,40
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		354 639 983,27	378 163 177,38
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		27 989 145,39	29 467 767,82
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		5 534 326,61	5 417 331,87
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		68 576,56	314 605 305,89
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		30 974 737,59	61 505 028,01
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		675 499 190,36	1 103 168 562,63
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		225 375 155,67	245 020 294,84
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		343 308 571,87	388 101 874,12
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		24 018,71	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		70 806 241,09	74 689 193,52
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		6 882 086,84	13 513 830,03
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	54 985 131,43
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		29 103 116,18	326 858 238,69
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		582 672 545,97	814 825 514,61

Emilia Ignatowicz-Steć
 główny księgowy

2020-05-27
 rok, miesiąc, dzień

Jakub Michał Banaszek
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	38 155 710,66	76 733 643,05
III.1.	zysk netto (+)	281 617 227,40	314 773 314,55
III.2.	strata netto (-)	-243 461 516,74	-238 039 671,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	620 828 256,63	891 559 157,66

Emilia Ignatowicz-Steć
główny księgowy

2020-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jakub Michał Banaszek
kierownik jednostki

PREZYDENT MIASTA CHEŁM
Jakub Banaszek

URZĄD MIASTA CHEŁM
Wydział Organizacyjno-Administracyjny
ul. Lubelska 65
22-100 Chełm
-3-

Za zgodność z oryginałem
(~~odpisem~~) stwierdza Podinspektor
Chełm, dn. 02.07.20 Beata Zawada

Zupa, Starostka Miasta Chełm
Marta Zawada

Emilia Ignatowicz-Steć
główny księgowy

2020-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jakub Michał Banaszek
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto Chełm
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Chełm
1.3	adres jednostki
	ul. Lubelska 65, 22 - 100 Chełm
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań określonych w ustawach o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdania finansowe zawierają dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami polityki rachunkowości określonymi przez kierowników jednostek.</p> <p>2. Zasady wyceny składników majątkowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wartości niematerialne i prawne - cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o odpisy umorzeniowe, - środki trwałe - cena nabycia, koszt wytworzenia lub wartość rynkowa powiększona o aktualizację ich wartości oraz o koszty związane z ulepszeniem, pomniejszona o odpisy umorzeniowe, - środki trwałe w budowie (inwestycje) - cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - długoterminowe aktywa finansowe - cena nabycia pomniejszona o ewentualną utratę ich wartości. W wypadku dłużnych papierów wartościowych wycena ich następuje według aktualnej ceny sprzedaży, - udzielone pożyczki długoterminowe - kwota wymagająca spłaty na dzień bilansowy, - należności - kwota wymagalna do zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszona o odpisy aktualizujące należności. Należności w walutach obcych przelicza się na złote polskie według średniego kursu ustalonego przez prezesa NBP. Odsetki ujmuje się w księgach nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, - środki pieniężne - wartość nominalna; wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym, przez prezesa NBP, - fundusze - według wartości wynikających z ksiąg rachunkowych, - zobowiązania - kwota wymagająca zapłaty. Zobowiązania w walucie obcej przelicza się wg kursu średniego ustalonego przez prezesa NBP na dzień bilansowy, - pozostałe aktywa i pasywa - wartość wynikająca z ksiąg rachunkowych.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

Województwo Lubelskie

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																			
	Zgodnie z Tabelą nr 1 i 2																			
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																			
	Jednostka nie posiada 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																			
	Zgodnie z Tabelą nr 3 i 4																			
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																			
	Zgodnie z Tabelą nr 5																			
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																			
	0,00 zł																			
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																			
	Zgodnie z Tabelą nr 6																			
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)																			
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="3">Zmiany stanów odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>5 244 379,43</td> <td>202 032,94</td> <td>115 973,08</td> <td>250,00</td> <td>5 330 189,29</td> </tr> </tbody> </table>					Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanów odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenie	Rozwiązanie		5 244 379,43	202 032,94	115 973,08	250,00	5 330 189,29
Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanów odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego															
		Zwiększenia	Zmniejszenie	Rozwiązanie																
	5 244 379,43	202 032,94	115 973,08	250,00	5 330 189,29															
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																			
	W jednostce nie są tworzone rezerwy																			
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																			
	8.000.000,00 zł																			
b)	powyżej 3 do 5 lat																			
	7.501.000,00 zł																			
c)	powyżej 5 lat																			
	136.999.000,00 zł																			
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 zł																			

Handwritten signature

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Zgodnie z Tabelą nr 7
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
	Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego 4.962.100,00 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
	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z Tabelą nr 8
1.16.	inne informacje
	W związku z likwidacją Zarządu Dróg Miejskich z dniem 31.03.2019 r. i utworzeniem nowej jednostki Zarządu Dróg Miejskich w likwidacji z dniem 01 kwietnia 2019 r., na dzień 31.12.2019 r. w łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostki nie będzie zgodny Fundusz jednostki na początek okresu (BO) oraz Strata za rok ubiegły. Tym samym nie będzie zachodziła zgodność w bilansie otwarcia w roku 2020 oraz w pozycji Strata za rok ubiegły. Zgodność nastąpi na dzień 31.12.2020 r.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	Zgodnie z Tabelą nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku obrotowym nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości.
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
	345.458,53 zł
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

Ulewni

Tabela nr 1 do pkt II 1.1. Informacji dodatkowej

Lp.	Środki trwałe, w artosici niematerialne i prawne	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne *	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umniejszenie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (17)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			4	5	6	7								14	15	16				18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2028362,73	0,00	41058,81	0,00	41058,81	0,00	5598	14799,12	20397,12	2049024,42	1836355,94	0,00	10042,23	3284,22	13326,45	16689,12	1832993,27	192006,79	216031,15	
2	Środki trwałe grupa 0	178592303,81	0,00	3630969,63	27088727,99	30719697,62	2730570,35	0,00	36446058,76	39176629,11	170135372,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178592303,81	170135372,32	
3	Środki trwałe grupa 1	106601117,86	0,00	5362259,81	212717,52	55749773,33	538660,37	0,00	399566,74	93827,11	111237868,08	41369898,54	0,00	2414888,48	203348,79	2618237,27	354284,46	43633851,35	65231219,32	67604016,73	
4	Środki trwałe grupa 2	639620591,82	0,00	1380636,8	284185196,76	285565833,56	150524,45	111921,75	28497998,96	285242245,16	639944180,22	125733842,97	0,00	5830981,63	54217388,71	60048370,34	46927805,30	138854408,01	513886748,85	501089772,21	
5	Środki trwałe grupa 3	868156,86	0,00	0,00	9806,60	9806,60	0,00	0,00	9806,60	9806,60	868156,86	376067,15	0,00	18742,24	7608,27	26350,51	7207,83	395209,83	492089,71	472947,03	
6	Środki trwałe grupa 4	4634012,64	0,00	1094910,75	0,00	1094910,75	0,00	147342,64	17048,18	164390,82	5564532,57	4231645,99	0,00	140957,01	5300,00	146257,01	164258,75	4213644,25	402366,65	1350888,32	
7	Środki trwałe grupa 5	643223,83	0,00	204015,00	0,00	204015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847238,83	571676,92	0,00	67001,24	0,00	67001,24	0,00	638678,16	71546,91	208560,67	
8	Środki trwałe grupa 6	5314973,6	0,00	0,00	5125,00	5125,00	0,00	3925,00	43531,98	47456,98	5272641,62	4643345,51	0,00	166368,15	5125,00	171493,15	50856,98	4763981,68	671628,09	508659,94	
9	Środki trwałe grupa 7	6383452,38	0,00	1368274,24	242357,26	1610631,50	0,00	0,00	358641,49	358641,49	7655442,39	5719105,21	0,00	383321,20	254480,57	637801,77	351641,74	6005265,24	664347,17	1630177,15	
10	Środki trwałe grupa 8	3001741,85	0,00	484266,51	323072,47	807338,98	0,00	30272,81	358520,16	388792,97	3420287,86	2486737,01	0,00	191991,73	294760,97	486752,70	357711,06	2615778,65	515004,84	804509,21	

Handwritten signature or initials.

Tabela nr 2 do pkt II 1.1. Informacji dodatkowej

Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3++4-5)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
2	3	4	5	6
Pozostałe środki trwałe	24 359 452,95	1 507 421,82	918 668,77	24 948 206,00
Zbiory biblioteczne	2 551 204,29	163 122,05	408 148,88	2 306 177,46
Wartości niematerialne i prawne	2 336 855,17	63 706,11	40 888,52	2 359 672,76
	29 247 512,41	1 734 249,98	1 367 706,17	29 614 056,22

Tabela nr 3 do pkt II 1.3. Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00

Tabela nr 4 do pkt II 1.3. Informacji dodatkowej

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
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

Janina

Ulam

Tabela nr 5 do pkt II 1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
1.	150 682,56	0,00	140 802,32	9 880,24

Tabela nr 6 do pkt II 1.6. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	73.322	36.661.000,00	25.038	12.519.000			98.360	49.180.000,00
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	37.436	18.718.000,00					37.436	18.718.000,00
3.	Chełmskie Linie Autobusowe Sp. z o.o.	133.821	8.698.365,00					133.821	8.698.365,00
4.	Chełmski Park Wodny i Targowiska Miejskie Sp. z o.o.	27.657	13.828.500,00	5.897	2.948.500			33.554	16.777.000,00
5.	Przedsiębiorstwo Usług Mieszkaniowych Sp. z o.o.	90.063	4.503.150,00					90.063	4.503.150,00
6.	Chełmskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	6.557	3.278.500,00	500	250.000			7.057	3.528.500,00
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o.	10.080	5.040.000,00					10.080	5.040.000,00
8.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Sp. z o.o.	12.110	6.055.000,00					12.110	6.055.000,00

[Handwritten signature]

Tabela nr 7 do pkt II 1.11. Informacji dodatkowej

łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zobowiązania (wyszczególnienie)	Kwota zobowiązania	Forma i charakter zabezpieczenia (wyszczególnienie)	Kwota zabezpieczeń
1.	Emisja obligacji na realizację inwestycji pn. „Budowa Centrum Sportów Wodnych w Chełmie”.	10 000 000,00 zł	Hipoteka na nieruchomości stanowiącej własność Miasta Chełm, położonej przy ul. Granicznej 2 b, działka gruntu 5/3, 7/6, 7/11, 8/2 obr. 26, LU1C/00060514/6	10 000 000,00 zł

Tabela nr 8 do pkt II 15. Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	1 996 631,70
2. Nagrody jubileuszowe	2 372 407,60
3. Świadczenia urlopowe	1 457 255,50
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	357 060,89
5. Ekwiwalent za urlopy	17 786,86
6. Pozostałe świadczenia urlopowe	1 454 048,38
SUMMA	7 655 190,93

Tabela nr 9 do pkt II 2.2. Informacji dodatkowej

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Specyfikacja	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych	
		Ogółem	w tym:
1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	26 670 748,44	0,00
			odsetki
			różnice kursowe
			0,00

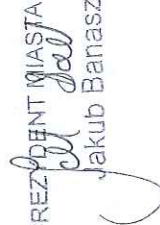
Radca Prawny

 Beata Zawada

URZĄD MIASTA CHEŁM
 Wydział Organizacyjno-Administracyjny
 ul. Lubelska 65
 22-100 Chełm
 -3-

Za zgodność z oryginałem
 (odpisem) stwierdza
 Podinspektor

 Beata Zawada
 Chełm, dn. 02.04.20

PREZYDENT MIASTA CHEŁM

 Jakub Banaszek