

**INFORMACJA DODATKOWA****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmującego w szczególności:**  
**1.****1.1 URZĄD MIEJSKI W ŁOMIANKACH****1.2 GMINA ŁOMIANKI****1.3 UL. WARSZAWSKA 115, 05 – 092 ŁOMIANKI**

**1.4** Urząd Miejski w Łomiankach jest gminną jednostką budżetową a terenem działania jest gmina Łomianki. Urząd działa na podstawie powszechnie obowiązującego prawa, statutu, regulaminu organizacyjnego oraz aktów normatywnych wydanych przez radę i burmistrza. Urząd jest jednostką organizacyjną przy pomocy której Burmistrz wykonuje swoje zadania z zakresu administracji publicznej należące do właściwości gminy, w szczególności:

- Zadania własne wynikające z ustaw,
- Zadania zlecone i powierzone z zakresu działania organów administracji rządowej,
- Zadania przyjęte przez gminę na podstawie porozumień zawartych z jednostkami administracji publicznej, a także umów z innymi podmiotami.

**2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.****2.1 Sprawozdanie sporządzone jest na dzień 31 grudnia 2019 r. składa się z :**

- a) bilansu jednostki budżetowej,
- b) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- d) informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r., poz. 1911).

Zgodnie z normami zawartymi w art.10 ust.1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmujące:

- a) ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- b) obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- d) wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe,
- e) system ochrony danych w jednostce.

**3. Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym (informacja dodatkowa w części II w zakresie zobowiązań długoterminowych i zobowiązań warunkowych zawiera dane organu).**

**Urząd nie ma osobowości prawnej, osobowość prawną posiada Gmina Łomianki.**

**4. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów**

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki..

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają umorzeniu wg stawki ustalonej przez burmistrza w wysokości 30%, z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”

w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Ewidencja szczegółowa prowadzona jest oddzielenie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się dwa konta analityczne : jedno dla umarzanych sukcesywnie zgodnie z planem amortyzacji 020-1 „Podstawowe wartości niematerialne i prawne”, drugie 020-2 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne”, które są odpisywane w 100% wartości początkowej w koszty operacyjne w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwale obejmują:

- podstawowe środki trwale,
- pozostałe środki trwale,
- środki trwale w budowie(inwestycje),

Środki trwale to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym: środki trwale stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania (otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki).

Środki trwale obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym: grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki i budowle oraz grunty oddane w użytkowanie wieczyste,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,

Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku jej braku - według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwale na koncie 011 „Środki trwale”
- pozostałe środki trwale o wartości powyżej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) na koncie 013 „Pozostałe środki trwale”,

Podstawowe środki trwale finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, a umarzone są, z wyjątkiem gruntów, stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, aż do zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

Ujawnione nadwyżki lub niedobory środków trwałych wprowadza się do ewidencji pod datą inwentaryzacji.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Umorzenie naliczane jest jednorazowo na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwale to środki trwale wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansuje się ze środków na inwestycje).

Pozostałe środki trwale o wartości powyżej 1.000,00 złotych obejmują:

- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- środki trwale o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwale o wartości powyżej 1.000,00 złotych ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwale w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie Ma 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem Wn 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Środki trwale w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia gotowych podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,

- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- sprzątania przed oddaniem do użytkowania,
- transportu, załadunku, wyładunku i montażu,
- założenia stref ochronnych i zieleni,
- nadzoru inwestorskiego i autorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- poniesione w obcych środkach trwałych,
- ulepszenia już istniejących środków trwałych,
- wyposażenia,
- oraz inne koszty bezpośrednio związane z inwestycją.

Środki trwale w budowie (inwestycje) ujmuje się na koncie 080 „Środki trwale w budowie (inwestycje)”.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności według zapisów art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B.II aktywów (należności krótkoterminowe), zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku – w poz. A.III (należności długoterminowe) bilansu jednostki.

Należności długoterminowe ujmowane są na koncie 226 „Długoterminowe należności budżetowe” w korespondencji z kontem 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów”.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe, które obejmują:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub w wartości godziwej.

Długoterminowe aktywa finansowe ujmowane są na koncie 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”, a ewidencja szczegółowa prowadzona jest odrębnie dla każdego podmiotu, w którym jednostka samorządu terytorialnego posiada udziały lub akcje.

Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez organ założycielski (gminę) po zlikwidowanej jednostce podległej (samorządowym zakładzie budżetowym lub jednostce budżetowej), do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący jst o ich przeznaczeniu. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek”, według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki organizacyjnej i załączników do bilansu.

Rozchodowane są według wartości określonej w:

- decyzji / umowie o przekazaniu innym podmiotom,
- decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,
- dokumencie sprzedaży,
- dokumencie o likwidacji składników mienia.

Ewidencja analityczna mienia prowadzona jest odrębnie dla każdej zlikwidowanej jednostki.

#### Zapasy

W Urzędzie Miejskim w Łomiankach nie prowadzi się obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310

„Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Wyceny dokonuje się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Należności z tytułu dochodów budżetowych ujmuje się na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje nie później niż na dzień bilansowy (na koniec każdego roku obrotowego przy szacowaniu wartości należności).

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są:

- koszty ubezpieczeń majątkowych,
- koszty opłat za prenumeratę czasopism i prasy,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W przyszłych okresach rozliczane są koszty w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki wg art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości (w kwocie wymagającej zapłaty),
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej - wg rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).
- Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.
- Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Zobowiązania finansowe w jednostce występują zobowiązania finansowe.

Z tytułu wyemitowanych instrumentów finansowych (obligacje) - wycena następuje w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe oprocentowanie.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

Przychody przyszłych okresów to, równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych. Przychody, które występują w jednostce z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych,

między innymi z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego, rozłożone na raty opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności .

Przychody urzędu jst – do przychodów urzędu zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nie ujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych, między innymi dotacje, subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i inne. Przychody te księguje się w księgach urzędu okresowo, co miesiąc na podstawie dokumentu PK (Polecenie księgowania) zbiorczego na podstawie ewidencji z wykonania budżetu na koncie WN 222 „Rozliczenie dochodów budżetowych” MA 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”.

Zobowiązania warunkowe, to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wypływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonego poręczenia wraz z odsetkami.

5. -

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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, przeniesienia wewnątrz jednostki, podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek okresu	Zwiększenia Nabycie	Przeniesienia aktualizacja	Razem zwiększenia	Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec okresu	
						Zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 043 435,42	29 598,86	0,00	0,00	29 598,86	0,00	697 088,90	0,00	697 088,90	1 375 945,38
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 043 435,42	29 598,86	0,00	0,00	29 598,86	0,00	697 088,90	0,00	697 088,90	1 375 945,38
2.1.	Grunty	156 824 415,99	9 928 721,13	538 341,74	0,00	10 467 062,87	0,00	20 993 068,14	0,00	20 993 068,14	146 298 410,72
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	25 945 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 239 780,00	0,00	18 239 780,00	7 705 410,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 954 322,38	1 293 140,80	30 157 088,56	0,00	31 450 229,36	0,00	803 959,87	0,00	803 959,87	196 600 591,87
2.3.	Środki transportu	1 810 303,24	0,00	5 406 303,14	0,00	5 406 303,14	0,00	216 571,44	0,00	216 571,44	7 000 034,94
2.4.	Inne środki trwałe	3 895 372,25	0,00	870 711,37	0,00	870 711,37	0,00	53 583,57	0,00	53 583,57	4 712 505,05
2.	Razem środki trwałe	328 484 418,86	11 221 861,93	36 972 444,81	0,00	48 194 306,74	0,00	22 067 183,02	0,00	22 067 183,02	354 611 542,58
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 028 865,29	18 040 881,99	0,00	0,00	18 040 881,99	0,00	37 665 260,87	0,00	37 665 260,87	4 404 486,41
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	352 513 284,15	29 262 743,92	36 972 444,81	0,00	66 235 188,73	0,00	59 732 443,89	0,00	59 732 443,89	359 016 028,99

Lp.	Wykazególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
I.I.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 612 524,45	87 671,63	0,00	0,00	0,00	87 671,63	697 088,90	430 910,97	372 838,20
I.3.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 612 524,45	87 671,63	0,00	0,00	0,00	87 671,63	697 088,90	430 910,97	372 838,20
2.1.	Buildunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 078 993,17	7 086 879,82	0,00	0,00	0,00	7 086 879,82	19 004,67	133 875 329,21	157 453 723,55
2.2.	Środki transportu	1 624 894,42	488 175,23	0,00	0,00	0,00	488 175,23	216 571,44	1 856 498,21	5 103 536,73
2.3.	Inne środki trwałe	2 035 989,58	342 697,46	0,00	0,00	0,00	342 697,46	3 984,57	2 374 702,47	2 337 802,58
2.	Razem środki trwałe	35 739 877,17	7 917 752,51	0,00	0,00	0,00	7 917 752,51	239 560,68	135 920 125,70	164 895 062,86
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 028 865,29	-4 904 486,41
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.3+4)	35 739 877,17	7 917 752,51	0,00	0,00	0,00	7 917 752,51	239 560,68	159 948 990,99	169 299 549,27



## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niestanowiących oraz długoterminowych aktywów finansowych (dokonujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości)

Lp.	Wykazanie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcie i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

## 1.4. Wartość gruntów użytkowanych w życie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			3	4	5	6	
1.	Działki : 772,402/4, 115,123,133,162,174,188, 198,230,243/7, 3/262	Powierzchnia w m2 Wartość w zł		1,1348 373 506,06	0,2012 226 429,68	0,00 0,00	1,336 599 935,74
2.		Powierzchnia w m2 Wartość w zł		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
	Razem			

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Stan na koniec roku	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
1.	Akcje	8	1 000,00	0	0,00	8	1 000,00
1.1	Spółki Międzykomunalnej SA MUNICIPUM	8	1 000,00	0	0,00	8	1 000,00
2.	Udziały	100	147 281 750,00	0	10 000 000,00	100	157 281 750,00
2.1	K.M.L. Sp. z o.o.		11 098 500,00				11 098 500,00
2.2	ZWiK Sp. z o.o.		136 183 150,00				146 183 150,00
2.3	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW	100	100,00	0	0,00	100	100,00
3.	Inne papiery wartościowe						
3.1	Razem		147 282 750,00	0,00	10 000 000,00	108,00	157 282 750,00

## 1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszegółwienie	Związków		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
		Stan na początek okresu	Wzrost	Wykorzystanie	rozwiązanie	
1	290-1-2-1	2 039,02	350,24			2 389,26
2	290-1-2-2	8 605,63	852,67			9 458,30
3	290-1-2-3	521,32	0,00	488,80		32,52
4	290-1-2-5	7 846,90	795,58			8 642,48
5	290-1-2-10	1 435,25	163,10			1 598,35
6	290-1-2-12	1 079,08	304,39			1 383,47
7	290-1-2-13	2 547,83	565,39			3 113,22
8	290-1-2-14	1 696,80	194,41			1 891,21
9	290-1-2-15	2 373,10	2 358,43			14,67
10	290-1-2-16	2 089,81	20,09			2 109,90
11	290-1-2-18	55,89	91,98			147,87
12	290-1-2-19	69,91	122,63			192,54
13	290-1-2-21	37,08		28,35		8,73
14	290-1-2-22	274,23	17,79	0,00		292,02
15	290-1-3-2	2 393,93	131,07			2 525,00
16	290-1-3-3	1 581,54	196,44			1 777,98
17	290-1-3-8	657,73		542,88		114,85
18	290-1-4-1	315,07		54,64		260,43
19	290-1-4-11	22,35	0,00			22,35
20	290-1-4-12	179,01		179,01		0,00
21	290-1-4-13	183,07	0,00			183,07
22	290-1-4-14	0,35	0,00			0,35
23	290-1-4-17	4,19	1,61			5,80
24	290-1-6-1	3 391,00	1 597,32			1 793,68
25	290-1-9-5	153 615,74	16 115,68			169 731,42
26	290-1-9-6	4 168,88	305,57			4 554,45
27	290-1-9-7	235,98	14,49			250,47
28	290-1-9-8	38,94	0,00			38,94
29	290-1-9-9	3 169,31	292,67			3 461,98
30	290-1-9-14	268,00	0,00			268,00
31	290-1-9-15	2 590,67		2 403,66		187,01
32	290-1-10-8	98,92	10,63			109,55
33	290-1-10-10	350,85	24,08			374,93
34	290-1-10-15	62,89	4,09			66,98
35	290-1-10-19	83,63		83,63		0,00
36	290-1-10-20	123,81	7,50			131,31
37	290-1-10-20	63,39	5,20			68,59
38	290-1-10-42	156,82		156,82		0,00
39	290-1-10-44	443,23	34,58			477,81
40	290-1-10-46	255,60		255,60		0,00
41	290-1-10-52	64,50	0,00			64,50
42	290-1-10-53	49,98	4,49			54,47

43	290-1-10-58	54.05	-4.61		58.66
44	290-1-12-2	9 681.20	1 053.90		10 735.10
45	290-1-12-3	2 606.14	189.84		2 795.98
46	290-1-12-4	115.37	21.34		136.71
47	290-1-12-5	689.66	65.08		754.74
48	290-1-12-6	720.68	81.22		801.90
49	290-1-14-1	3 822.85	212.48		4 035.33
50	290-1-14-2	357.81	25.67		383.48
51	290-1-17	196 120.47		196 120.47	0.00
52	290-1-18-11	2 982.69	163.71		3 146.40
53	290-1-21-3	26 014.01		26 014.01	0.00
54	290-1-21-5	219.02	38.04		257.06
55	290-1-21-7	120.39	39.37		159.76
56	290-1-21-8	2 462.61		109.69	2 572.30
57	290-1-21-9	21 450.01	10 565.79		32 015.80
58	290-1-21-10	1 048.01	616.97		1 664.98
59	290-1-21-11	7 521.15	4 863.94		12 385.09
60	290-1-21-12	8 716.71	8 622.22		17 338.93
61	290-1-22-3	635.92	171.41		807.35
62	290-1-22-4	164.91	62.57		227.48
63	290-1-22-5	27.19	10.33		37.52
64	290-2-2-6	5 003.57	0.00		5 003.57
65	290-2-2-7	12 181.05	0.00		12 181.05
66	290-2-2-8	2 623.83		1 234.23	1 389.60
67	290-2-2-9	11 365.59	0.00		11 365.59
68	290-2-2-14	1 489.92	1 827.36		3 317.28
69	290-2-2-15	4 233.60	1 403.40		5 637.00
70	290-2-2-16	8 076.86	0.00		8 076.86
71	290-2-2-17	2 781.90		20.00	2 761.90
72	290-2-2-18	3 927.80		3 746.44	181.36
73	290-2-2-19	3 407.43		2 151.19	1 256.24
74	290-2-2-21	1 833.40	490.70		2 324.10
75	290-2-2-22	1 279.44	980.76		2 260.20
76	290-2-2-24	1 354.58		1 354.58	0.00
77	290-2-2-25	254.13	0.00		254.13
78	290-2-3-3	2 503.30	0.00		2 503.30
79	290-2-3-4	2 163.00	0.00		2 163.00
80	290-2-3-9	9 745.19		8 130.13	1 615.06
81	290-2-4-1	4 006.93		-4 006.93	0.00
82	290-2-4-11	3 102.33	0.00		3 102.33
83	290-2-4-12	1 058.48		1 058.48	0.00
84	290-2-4-17	34.32	11.44		45.76



## 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L-p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na początek		Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		okresu					
1	przebieg zobowiązania	128 136,89				0	128 136,89

## 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

L-p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	
1	Kredyt 04/0174	813 559,34		813 559,34
2	Kredyt 05/1224	545 454,59		545 454,59
3	Obligacje BGK C16	2 000 000,00		2 000 000,00
4	Obligacje BGK D16	3 000 000,00		3 000 000,00
5	Obligacje BGK E16	3 000 000,00		3 000 000,00
6	Obligacje BGK F16		3 000 000,00	3 000 000,00
7	Obligacje BGK G17		6 000 000,00	6 000 000,00
	Razem	9 359 013,93		15 359 013,93

## 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

Nie występuje

## 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń

L-p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku		Uwagi
			Wyszczególnienie zabezpieczenia	(forma i charakter kwota zabezpieczenia)	
1.	kredyt	813 559,34	Weksel in blanco " bez protestu " wraz z deklaracją wekslową- kredyt w BGK ze środków EBI nr 04/0174 z dnia 30.11.2004 r. Częściowe finansowanie inwestycji budowa ICDS w Łomiankach	8 000 000,00	spłata kredytu do 07 czerwca 2021r

2.	kredyt	545-454-59	Weksel in blanco " bez protestu" - kredyt w BGK ze środków EBI nr 05/1224 z dnia 28.12.2005 r. Częściowe finansowanie inwestycji budowa ICIDS w Lomiankach	5 000 000,00	spłata kredytu do 07 czerwca 2021r
3.	poręczenie		weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową umowa poręczenia z 13.10.2011 r." Budowa sieci wodociągowej z przylączkami w ulicach Powstańców Warszawy, Reja, Armii Krajowej , Gwardii Ludowej, Batalionów Chłopskich, Weteranów w Lomiankach" do umowy pożyczki ZWIłK 0160/11	363 623,87	poręczenie obowiązuje do 30.07.2021 r.
4.	poręczenie		weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową umowa poręczenia z 17.02.2014r. Uporządkowanie Gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lomianki" do umowy pożyczki ZWIłK nr 0248/14/FS/CWWS/17	8 262 280,26	poręczenie obowiązuje do 31.10.2022 r.
5.	poręczenie		weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową umowa poręczenia z 29.12.2014 r. " Budowa sieci wodociągowej w Kępie Kiepińskiej" do umowy pożyczki ZWIłK nr 0269/14/CW/P	1 106 563,00	poręczenie obowiązuje do 30.07.2024 r.
6.	poręczenie		weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową umowa poręczenia z 20.03.2015 r. " Uporządkowanie Gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lomianki - budowa sieci wodociągowej" do umowy pożyczki ZWIłK nr 0001/15/CW/P	679 113,00	poręczenie obowiązuje do 20.01.2024 r.

7.	poręczenie	wesel in blanco wraz z deklaracją wekslową umowa poręczenia z 11.09.2015 r. " Uporządkowanie Gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lomianki II etap" do umowy pożyczki ZWIkar 0033/15/FS/OWS/P	4 248 702,06	poręczenie obowiązuje do 30.04.2023 r.
	Razem	1 359 013,93	27 660 302,19	

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie)

L.p.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wykazanie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	Poręczenie- ZWIK Um. 0160/11/GW/P	1 259,44	poręczenie	363 623,87
2	Poręczenie- ZWIK Um. 0248/FS/OWS/P	3 376 689,29	poręczenie	8 262 280,26
3	Poręczenie- ZWIK Um. 0269/14/GW/P	665 581,06	poręczenie	1 106 583,00
4	Poręczenie- ZWIK Um. 0901/15/GW/P	435 431,10	poręczenie	679 113,00
5	Poręczenie- ZWIK Um. 0033/15/FS/OWS/P	2 710 361,54	poręczenie	4 248 702,06
	Razem	7 199 322,43		14 660 302,19

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wykazanie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów (należy wyliczyć w tym tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	66 851,10	-40 854,90
	- prenumeraty	-	448,64
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątkowych	35 907,86	18 110,16
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 948 727,80	6 670 826,49
	- długoterminowe decyzje za zajęcie pasa drogowego	4 948 727,80	5 106 112,73
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	-	1 564 713,76







15	080-2015-4 Kompl.przebudowa dróg gminnych IV kwartał (ul.Graniczka- Warszawska- Kolejowa) Staszica-	1 222 072,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	080-2015-10 Przebudowa ul Armii Poznań	510 125,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	080-2015-10 rejestr Projektu	1 768 624,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	080-2015-18 Modernizacja infrastruktury oświetlenowej na terenie Gminy Lomianki	0,00	0,00	0,00	36 364,72	0,00	0,00	0,00	0,00
19	080-2015-20 Budowa i modernizacja placów zabaw oraz punktów rekreacyjno-sportowych	44 802,75	0,00	0,00	22 908,75	0,00	0,00	0,00	0,00
20	080-2015-22 Przebudowa kompleksu boisk	34 772,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	080-2015-23 Przebudowa ul Miłej	0,00	0,00	0,00	42 760,95	0,00	0,00	0,00	0,00
22	080-2015-27 Pozyskiwanie gruntów pod inwestycje gminne	140 612,14	0,00	0,00	538 341,74	0,00	0,00	0,00	0,00
23	080-2015-28 Modernizacja budyneków komunalnych	129 904,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	080-2015-37 Przebud.ul.Wiosennej	1 649 465,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	080-2015-38 Kompleksowa przebudowa drog gminnych w kw. ulic- V kw ( ul Włłana- Kolejowa- Wąska-Długa)	1 214 919,71	0,00	0,00	339 051,96	0,00	0,00	0,00	0,00
26	080-2015-42 Zagospodarowanie dz.861 i 819/3 przy Centrum Kultury w Lomiankach	1 517 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	080-2015-51 przebudowa ul. Brukowej w zakresie budowy ścieżki rowerowej	1 413 672,15	0,00	0,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00

28	080-2015-51	Rejestr	524 537,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Projekt										
29	080-2016-1	Przebudowa ul. Kosciuszki	19 000,00	0,00	0,00	334 801,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	080-2016-3	Przebudowa ul. Fabrycznej	16 996,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	080-2016-6	Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w kw.alic- VIII kw ( ul.Wisłana-Długa-Graniczna-Kampunowska)	874 012,89	0,00	0,00	703 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	080-2016-9	Budowa Parku Linowego	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	080-2016-12	Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w kw.alic- VIII kw (ul.Wiklinowa-Relnicza-Ogrodowa-Warszawska)	2 728 091,36	0,00	0,00	2 799 998,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	080-2016-14	Przebudowa ul. Wędrzewców	2 043 436,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	080-2016-15	Przebudowa ul. Malarskiej	26 600,00	0,00	0,00	1 352 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	080-2016-21	Przebudowa ul. Ciemnej	0,00	0,00	0,00	45 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	080-2016-30	Przebudowa dróg na terenie Lomianek Starych	527 723,44	0,00	0,00	952 743,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	080-2017-19	Budowa świetlicy miejskiej wraz z placem zabaw	15 274,08	0,00	0,00	2 174 523,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	080-2017-24	Przebudowa ul. Szerakowskiej	168 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	080-2017-42	Zakup autobusów i infrastruktura	45 264,00	0,00	0,00	5 621 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

41	080-2018-2	Kompl.przebudowa dróg gminnych IX kwartał ( ul.Kolejowa-ul. M.Konopnickiej - ul. Lotników - Alianckieh-Mile)	110 564,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	080-2018-3	Kompl.przebudowa dróg gminnych X kwartał ( ul.Kolejowa-Brukowa-Dłusa-Wąskal)	58 822,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	080-2018-4	Budowa Parkingu P+R	59 999,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	080-2018-7	Budowa zintegrowanego systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach dla Gminy Lomianki	109 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	080-2018-13	Zagospodarowanie terenu zieleni przy ul. Warszawskiej	26 463,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	080-2018-14	Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Lomianki poprzez wymianę indywidualnych źródeł ciepła	3 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	080-2018-15	Budowa Parku Artystów przy ul. Zachodniej	971,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	080-2018-17	Modernizacja infrastruktury przyślabkowej	29 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	080-2018-18	Poprawa bezpieczeństwa pieszych w Gminie Lomianki	0,00	0,00	84 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

50	080-2018-19	Rozbudowa serwera w Centrum Monitoringu i budowa nowego punktu kamerowego systemu monitoringu wizyjnego Miasta i Gminy Lomianki	51 930,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	080-2018-22	Przebudowa ul. Parkowej na odc. pomiędzy ul. Przytułskiego i ul. 11 Listopada	0,00	0,00	0,00	57 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	080-2019-01	Budowa budynku komunalnego	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	080-2019-6	Budowa Szkoły Podstawowej w Sadowej wraz z poprawą infrastruktury sportowej	0,00	0,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	080-2019-8	Budowa aktywnego przejścia dla pieszych na ul. Kompiłnickiej (ul. Alkansa)	0,00	0,00	0,00	45 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	080-2019-9	Budowa bali pneumatycznej na terenie ICDS	0,00	0,00	0,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	080-2019-10	Zakup systemu konferencyjnego audio, systemu e-Sesja do głosowania i transmisji sesji Rady Miejskiej	0,00	0,00	0,00	73 243,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	080-2019-11	Budowa monitoringu w Szkole Podstawowej Nr 1 w Lomiankach	0,00	0,00	0,00	49 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	080-2019-15	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego	0,00	0,00	0,00	26 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	080-2019-17	Zakup kopertownicy	0,00	0,00	0,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	080-2019-20	Zakup i montaż zagłębioncy wagi na GPSZOK	0,00	0,00	0,00	861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

61	080-2019-24	Modernizacja wyposażenia serwerowni	0,00	0,00	0,00	0,00	157 440,00	0,00	0,00	0,00
62	080-2019-25	Doposażenie remizy OSP w Dziekanowie Polskim	0,00	0,00	0,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	080-2019-26	Poprawa stanu infrastruktury edukacyjno sportowej w Szkole Podstawowej w Dziekanowie Leśnym	0,00	0,00	0,00	498 984,49	0,00	0,00	0,00	0,00
64	080-2019-27	Rozbudowa parku linowego	0,00	0,00	0,00	4 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	080-2019-29	Kompleksowe działania zmierzające do poprawy jakości powietrza w Gminie Lomianki	0,00	0,00	0,00	147 698,40	0,00	0,00	0,00	0,00
66	080-2019-30	Budowa grilla wicjskiego w Dziekanowie Leśnym	0,00	0,00	0,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	080-2019-31	Dostawa i montaż inteligentnej wiaty rowerowej z ogniwami fotowoltaicznymi w Kiełpinie	0,00	0,00	0,00	19 889,10	0,00	0,00	0,00	0,00
68	080-2019-38	Przebudowa ul. Przyluskiego róg ul. Sobieskiego	0,00	0,00	0,00	3 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	080-2019-42	Rozbudowa systemu Monitoringu miejskiego parku przy ul. Jeziołnej / ul. Fabrycznej	0,00	0,00	0,00	58 985,88	0,00	0,00	0,00	0,00
70	080-2019-43	Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego typu pick-up dla OSP Lomianki	0,00	0,00	0,00	147 561,14	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>RAZEM</b>	<b>37 174 008,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 040 881,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj przychodów)	Kwota
1	odszkodowanie za uszkodzoną latarnię UNIQA	5 000,00
2	odszkodowanie za uszkodzoną latarnię UNIQA	81,70
3	odszkodowanie - wyjazd dzieci do Francji ASS Services	238,40
4	odszkodowanie za uszkodzenie mienia - sprzęt elektroniczny TUV	10 000,00
5	przekazanie wadium w związku z rezygnacją zawarcia umowy do przetargu RZP.271.1.3.2019	6 502,51
	<b>Razem</b>	<b>21 822,61</b>

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj kosztów)	Kwota

2.4 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

**SKARBNIK**  
 Hanna Pietrasz  
 (Kierownik Biura Skarbnika)

11 MAJ 2020

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
 Małgorzata Kilińska  
 (Kierownik Biura Burmistrza) / Kowiska-Piotrak

PODINSPIRATOR  
 ds. księgowości budżetowej

Jolanta Pietrasz

NACZELNIK  
 Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu

Elżbieta Kilińska