

**Informacja dodatkowa do bilansu za 2018 rok**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	nazwa jednostki
	<b>GMINA MILANÓWEK</b>
<b>1.2.</b>	siedziba jednostki
	<b>MILANÓWEK</b>
<b>1.3.</b>	adres jednostki
	<b>URZĄD MIASTA MILANÓWKA ul. KOŚCIUSZKI 45, 05-822 MILANÓWEK</b>
<b>1.4.</b>	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka budżetowa - Urząd Miasta w Milanówku: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej; Jednostka budżetowa - Straż Miejska w Milanówku: bezpieczeństwo państwa, porządek i bezpieczeństwo publiczne; Jednostka budżetowa - Ośrodek Pomocy Społecznej w Milanówku: Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana; Jednostka budżetowa - Przedszkole Nr 1 w Milanówku: placówka wychowania przedszkolnego; Jednostki budżetowe - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Milanówku, Szkoła Podstawowa Nr 2 w Milanówku i Szkoła Podstawowa Nr 3 w Milanówku: szkoły publiczne prowadzone przez jednostkę samorządu terytorialnego w ramach obowiązującego systemu oświaty; Zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Milanówku: gospodarowanie gminnym zasobem mieszkaniowym, lokalami i budynkami użytkowymi oraz zarządzanie budynkami mieszkalnymi będącymi we władaniu Gminy Milanówek.
<b>2.</b>	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku
<b>3.</b>	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zbiorcze siedmiu jednostek budżetowych tj. Urzędu Miasta w Milanówku ul. Kościuszki 45, Straży Miejskiej w Milanówku ul. Warszawska 32, Ośrodka Pomocy Społecznej w Milanówku ul. Zbigniewa Herberta 41, Przedszkola Nr 1 w Milanówku ul. Zbigniewa Herberta 43, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Ks. Piotra Skargi w Milanówku ul. Królewska 69, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Armii Krajowej w Milanówku ul. Literacka 20, Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Fryderyka Chopina w Milanówku ul. Żabie Oczko 1 oraz jednego zakładu budżetowego Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Milanówku ul. Spacerowa 4.

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W jednostkach Gminy Milanówek zasady polityki zostały ustalone zgodnie z art. 10 ust. 2 i art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2342 ze zm.) i szczególnych ustaleń zawartych w art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) oraz w rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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), rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2010 r. Nr 208, poz. 1375).</p> <p><b>URZĄD MIASTA:</b> polityka rachunkowości została przyjęta <b>Zarządzeniem 131/VI/2011 Burmistrza Miasta Milanówka z dnia 29 sierpnia 2011 roku w sprawie wejścia w życie instrukcji zasad (polityki) rachunkowości, zakładowego planu kont, procedur kontroli oraz obiegu dowodów finansowo - księgowych</b> ze zmianami. Zgodnie z zapisami w załączniku nr 1 ust. 1 pkt 26.1: "Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 5) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności; 6) zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określanej wartości godziwej; 7) rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości; 8) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej", załącznik nr 1 ust. 1 pkt 26.2 podpunkt 1.1 "Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych...", załącznik nr 1 ust. 1 pkt 7 "Wartość aktywów i pasywów ustalona według przepisów ustawy ulega zmianie gdy odrębne przepisy przewidują ich oszacowanie."</p> <p><b>ZGKiM:</b> polityka rachunkowości została przyjęta <b>Zarządzeniem nr 3/2012 Dyrektora ZGKiM z 10 sierpnia 2012r. w sprawie ustalenia przyjętych zasad polityki rachunkowości w ZGKiM W Milanówku</b> ze zmianami. "Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych na podstawie ustawy o finansach publicznych. W momencie wprowadzania składników majątkowych do ksiąg rachunkowych wycenia się je według cen zakupu, ceny nabycia, otrzymania (zgodnie z decyzją, aktem notarialnym) lub kosztów wytworzenia. 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty ich wartości. Do bilansu wartość środków trwałych przyjmowana jest w wysokości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania środka trwałego. Stosuje się liniową metodę amortyzacji według stawek określonych w KŚT. 2) Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia się i ujmuje w księgach w wartości nominalnej. 3) Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Na koniec roku należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (uwzględnia się należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie) z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zobowiązania wycenia się na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty. 4) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej."</p> <p><b>Ośrodek Pomocy Społecznej, Straż Miejska, Przedszkole Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 2 i Szkoła Podstawowa Nr 3:</b> polityka rachunkowości została przyjęta <b>Zarządzeniem Nr 60/VII/2018 Burmistrza Miasta Milanówka z dnia 30 marca 2018 roku w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w jednostkach obsługiwanych w ramach wspólnej obsługi przez Referat Usług Wspólnych Urzędu Miasta Milanówka</b>. "Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących 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".</p>
5.	inne informacje
	<p><b>URZĄD MIASTA:</b> Do bilansu za 2018 rok wprowadzona została nowa pozycja aktywów bilansu A.II.1.1.1. „Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom" na podstawie danych pozyskanych z referatu Geodezji i Nieruchomości Urzędu Miasta: stan na początek roku kwota 2.139.132,00 zł - stan na koniec roku 1.959.132,00 zł. W związku z wprowadzeniem nowej pozycji skorygowano stan na początek roku aktywów w pozycji A.II.1.1 "Grunty" o kwotę 221.746,11 zł stanowiącą własność jst gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom a zaliczoną dotychczas do pozycji Grunty.</p>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:	
y mb Wyszczególnienie	
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>TABELA NR. 1.1a. TABELA NR.1.1b. wypełnione poniżej</b> - w tabeli nr 1.1a, (w związku z utworzeniem nowej pozycji w Bilansie za 2018 rok dotyczącej gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste, w wierszu lp. 2.1 zmniejszono stan na początek roku o kwotę 221.746,11 zł stanowiącą własność jst gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom a wg stanu na 31 grudnia 2017 roku wykazaną w pozycji "Grunty".
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>TABELA NR. 1.2 nie dotyczy</b>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>TABELA NR. 1.3 nie dotyczy</b>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<b>TABELA NR. 1.4 wypełniona poniżej</b>
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>TABELA NR. 1.5 nie dotyczy</b>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>TABELA NR. 1.6 wypełniona poniżej</b>
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)
	<b>TABELA NR. 1.7 wypełniona poniżej</b>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>TABELA NR. 1.8 wypełniona poniżej</b>

1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat:
	<b>TABELA NR. 1.9 wypełniona poniżej</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat:
	<b>TABELA NR. 1.9 wypełniona poniżej</b>
c)	powyżej 5 lat:
	<b>TABELA NR. 1.9 wypełniona poniżej</b>
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
	<b>TABELA NR. 1.10 nie dotyczy</b>
1.11	łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>TABELA NR. 1.11 wypełniona poniżej</b>
1.12	łącznie kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>TABELA NR. 1.12 wypełniona poniżej</b>
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>TABELA NR. 1.13 wypełniona poniżej</b>
1.14	łącznie kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>TABELA NR. 1.14 nie dotyczy</b>

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W poszczególnych jednostkach na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wydatkowano (paragraf 3020): w URZĘDZIE MIASTA (rozdział 75023) kwotę 4 924,18 zł, w OPS kwotę 8.263,19 zł, w STRAŻY MIEJSKIEJ kwotę 24.293,42 zł, w PRZEDSZKOLU NR 1 kwotę 4.994,67 zł, w SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 1 kwotę 10.193,25 zł, w SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 2 kwotę 4.340,43 zł, w SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 3 kwotę 8.006,98 zł, w ZGKIM kwotę 5.008,50 zł, razem kwota 70.024,62 zł.
1.16	inne informacje
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>TABELA NR. 2.1 nie dotyczy</b>
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
	<b>TABELA NR. 2.2 wypełniona poniżej</b>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**TABELA NR 1.1a Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa -Stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość końcowa -Stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja (-)	Sprzedaż (-)	Nieodpłatne przekazanie (-)	Umorzenie (-)	Inne (do opisu) (-)	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	792 510,52	24 019,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-676 516,48	0,00	<b>140 013,30</b>
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	<b>0,00</b>
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	792 510,52	24 019,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-676 516,48	0,00	<b>140 013,30</b>
2.1.	Grunty, w tym:	58 224 860,60	0,00	0,00	144 379,00	395 968,91	0,00	-6 371,01	-180 000,00	0,00	0,00	<b>58 578 837,50</b>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 139 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180 000,00	0,00	0,00	<b>1 959 132,00</b>
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	156 014 681,84	20 382,33	9 416 561,74	424 321,50	1,00	0,00	0,00	-238 586,10	-56 473 967,23	0,00	<b>109 163 395,08</b>
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 674 619,81	190 682,75	33 210,00	22 035,64	0,00	-7 000,00	0,00	-15 035,64	-3 576 196,12	0,00	<b>1 322 316,44</b>
2.4.	Środki transportu	850 295,00	258 735,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 140,80	0,00	-744 849,88	0,00	<b>307 039,76</b>
2.5.	Inne środki trwałe	5 746 636,99	35 816,16	198 793,36	82 164,00	6 672,75	-7 086,30	0,00	-160 638,12	-1 650 965,40	0,00	<b>4 251 393,44</b>
2.	Razem środki trwałe = A.II.1 bilans	225 511 094,24	505 616,68	9 648 565,10	672 900,14	402 642,66	-14 086,30	-63 511,81	-594 259,86	-62 445 978,63	0,00	<b>173 622 982,22</b>
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje) = A.II.2 bilans	3 670 716,06	38 233,34	5 196 081,39	0,00	0,00	-192 169,13	0,00	0,00	0,00	-2 107 266,87	<b>6 605 594,79</b>
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) = A.II.3 bilans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	229 181 810,30	543 850,02	14 844 646,49	672 900,14	402 642,66	-206 255,43	-63 511,81	-594 259,86	-62 445 978,63	-2 107 266,87	<b>180 228 577,01</b>

**TABELA NR 1.1b Zmiany stanu, umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia -Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Umorzenia -Stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja/umorzenie	aktualizacja	inne zwiększenie	RAZEM zwiększenia (+)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	RAZEM zmniejszenia (-)	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych (umarzane w czasie)	578 955,38	97 561,10	0,00	0,00	<b>97 561,10</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	676 516,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	578 955,38	97 561,10	0,00	0,00	<b>97 561,10</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	676 516,48
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 462 803,53	4 918 348,30	0,00	179 363,29	<b>5 097 711,59</b>	-86 547,98	0,00	0,00	<b>-86 547,98</b>	56 473 967,14
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 207 092,71	369 103,41	0,00	17 481,78	<b>386 585,19</b>	-17 481,78	0,00	0,00	<b>-17 481,78</b>	3 576 196,12
2.4.	Środki transportu	760 286,75	37 813,93	0,00	0,00	<b>37 813,93</b>	-53 250,80	0,00	0,00	<b>-53 250,80</b>	744 849,88
2.5.	Inne środki trwałe	1 383 279,43	363 020,72	0,00	0,00	<b>363 020,72</b>	0,00	-7 086,30	-88 248,45	<b>-95 334,75</b>	1 650 965,40
2.	Razem środki trwałe	56 813 462,42	5 688 286,36	0,00	196 845,07	<b>5 885 131,43</b>	-157 280,56	-7 086,30	-88 248,45	<b>-252 615,31</b>	62 445 978,54
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	56 813 462,42	5 688 286,36	0,00	196 845,07	<b>5 885 131,43</b>	-157 280,56	-7 086,30	-88 248,45	<b>-252 615,31</b>	62 445 978,54

**TABELA NR 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi danymi **nie dotyczy****

Lp.	Wyszczególnienie	wartość bilansowa - Stan na początek roku obrotowego	wartość rynkowa - Stan na koniec roku obrotowego	opis, podstawa dokonania wyceny wartości rynkowej
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych			
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
2.1	Grunty, w tym:			
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie			
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny			
2.4	Środki transportu			
2.5	Dobra kultury			
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)			
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	

**TABELA NR 1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych **nie dotyczy****

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie wartości odpisów (+)	Wykorzystanie odpisów (np.umorzone) (-)	Wartość odpisów uznanych za zbędne (zapłacone) (-)	Stan na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne					0,00
2	Środki trwałe					0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały					0,00
5.2	inne papiery wartościowe					0,00
5.3	inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**TABELA NR 1.4 Grunty użytkowane wieczysto przez jednostkę**

Lp.	TREŚĆ	STAN NA POCZĄTEK	ZMIANY		STAN NA KONIEC OKRESU
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	ul. Spacerowa 3, Dz. Nr nr 6				
	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 547			1 547
	wartość (zł)	103 200,00 zł			103 200,00 zł
2	ul. Na Skraju, Dz. Nr 120/6				
	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2 197			2 197
	wartość (zł)	60 000,00 zł			60 000,00 zł
3	ul. Spacerowa 4, Dz. Nr 30/4				
	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 247			3 247
	wartość (zł)	308 000,00 zł			308 000,00 zł
<b>Razem:</b>					
	<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>	<b>6 991</b>			<b>6 991</b>
	<b>wartość (zł)</b>	<b>471 200,00 zł</b>			<b>471 200,00 zł</b>

**TABELA NR 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 **nie dotyczy****

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zwiększenia (+)	zmniejszenia (-)	Stan odpisów na koniec okresu
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**TABELA NR 1.6 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		zwiększenie (+)		zmniejszenie (-)		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
<b>1.</b>	<b>Akcje</b>	<b>10,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>1 000,00</b>
1.2	"MINICIPIUM" Warszawa	10,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	1 000,00
1.2								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>	<b>88 337,00</b>	<b>13 635 488,00</b>	<b>44 898,00</b>	<b>2 244 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>133 235,00</b>	<b>15 880 388,00</b>
2.1	TBS "Zieleń Miejska" Pruszków	1,00	5 407 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1,00</b>	<b>5 407 638,00</b>
2.2	WKD Sp. z o.o. wg wart. Nominalnej	695,00	347 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>695,00</b>	<b>347 500,00</b>
2.3	Mazowiecka Agencja Energetyczna Warszawa <b>wkład pieniężny</b>	1,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1,00</b>	<b>10 000,00</b>
2.4	Milanowskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - udziały	87 640,00	4 382 000,00	44 898,00	2 244 900,00	0,00	0,00	<b>132 538,00</b>	<b>6 626 900,00</b>
2.5	Milanowskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - <b>wkład niepieniężny</b> - nieruchomości ul. Długa i ul. Kościuszki	0,00	3 488 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>3 488 350,00</b>
2.6								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.2								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.2								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>88 347,00</b>	<b>13 636 488,00</b>	<b>44 898,00</b>	<b>2 244 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>133 245,00</b>	<b>15 881 388,00</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia (+)	Zmniejszenie (-)			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	ZGKIM-czynsz, woda, ścieki	470 098,11	57 218,26	-7 598,02	-32 716,50	-40 314,52	487 001,85
	ZGKIM-inne należności (gaz, energia)	42 719,19	18 158,61	0,00	0,00	0,00	60 877,80
	ZGKIM- odsetki (czynsz, woda, ścieki)	97 173,69	6 201,43	0,00	-9 664,58	-9 664,58	93 710,54
	ZGKIM-odsetki (inne należności gaz, energia)	14 490,06	4 015,47	0,00	0,00	0,00	18 505,53
	OPS-zaliczka alimentacyjna	635 309,35	0,00	0,00	-2 142,00	-2 142,00	633 167,35
	OPS-fundusz alimentacyjny	2 970 509,45	0,00	-43 507,31	-546 281,54	-589 788,85	2 380 720,60
	OPS-odsetki (fundusz alimentacyjny)	1 204 822,65	0,00	-5 272,33	-137 792,33	-143 064,66	1 061 757,99
	SM-mandaty wystawione przez Staż Miejską w Milanówku	21 206,40	15 874,05	0,00	-3 600,00	-3 600,00	33 480,45
1	UM-należności podatkowe	806 050,65	368 133,77	-9 498,79	-524 873,08	-534 371,87	639 812,55
2	UM-należności sporne	340 342,53	931 441,49	-100 166,11	0,00	-100 166,11	1 171 617,91
3	UM-należności wątpliwe (w tym kwota 527 464,34 zł wynika z informacji z banków o pozostawionych środkach na rachunkach bankowych przez zmarłych mieszkańców Milanówka)	943 236,37	183 421,89	-480 875,17	-92 544,03	-573 419,20	553 239,06
4	UM-upadłość układowa	141,90	0,00	0,00	0,00	0,00	141,90
5	UM-należności z odroczoną płatnością na 3 lata w GFOŚiGW	1 299 923,26	60 543,00	-624 213,76	0,00	-624 213,76	736 252,50
6	UM-przypis odsetek od niezapłaconych należności za IV kwartał 2018	1 026 948,45	94 011,91	0,00	0,00	0,00	1 120 960,36
<b>Razem</b>		<b>9 872 972,06</b>	<b>1 739 019,88</b>	<b>-1 271 131,49</b>	<b>-1 349 614,06</b>	<b>-2 620 745,55</b>	<b>8 991 246,39</b>

**TABELA NR 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia (+)	Zmniejszenie (-)			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	<b>UM-Rezerwa na zobowiązania sporne (sprawy prowadzone przez Kancelarię Prawną) -</b> wynikające z informacji z banków, o stanie zobowiązań (np. z tytułu niespłaconych kredytów lub niespłaconego debetu na r-ku bankowym) po zmarłych mieszkańcach Milanówka gdzie Gmina Milanówek jest potencjalnym spadkobiercą na kwotę 10.778.823,92 zł oraz przedegzekucyjne wezwanie do zapłaty na kwotę 7.860,70 zł.	4 969 993,07	5 818 989,98	0,00	-2 298,43	-2 298,43	10 786 684,62
2	<b>UM-Rezerwa na przyszłe zobowiązania</b> - z tytułu zakupu paliwa w 2017 roku do pojazdu służbowego. Firma sprzedająca Momo upadła i nie wystawiła faktury .	305,17	0,00	0,00	0,00	0,00	305,17
3	<b>ZGKIM-Rezerwa</b> na koszt dotyczący spalonego budynku Charci Skok 6	107 717,19	0,00	0,00	0,00	0,00	107 717,19
4	<b>UM-Rezerwa na przyszłe dochody</b> - <i>decyzje za zajęcie pasa drogowego, decyzje za wycinkę drzew.</i>	1 865 216,34	145 968,82	-699 116,90	0,00	-699 116,90	1 312 068,26
<b>Razem</b>		<b>6 943 231,77</b>	<b>5 964 958,80</b>	<b>-699 116,90</b>	<b>-2 298,43</b>	<b>-701 415,33</b>	<b>12 206 775,24</b>

**TABELA NR 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Bilans z wykonania budżetu jst: Pasywa pozycja 1.1.2 zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Okres wymagalności				Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 roku do 5 lat		
		Stan na				
		koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	Kredyty		6 090 487,06	1 528 864,95		7 619 352,01
2	Pożyczki		580 547,84	0,00		580 547,84
3	Obligacje		5 000 000,00	6 000 000,00		11 000 000,00
4						0,00
	<b>Razem</b>		<b>11 671 034,90</b>	<b>7 528 864,95</b>	<b>0,00</b>	<b>19 199 899,85</b>

**TABELA NR 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****

Lp.	wyszczególnienie	kwota zobowiązania na początek okresu	zmiana (+) / (-)	kwota zobowiązania na koniec okresu
1				
2				
3				
4				
	<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**TABELA NR 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	kwota zobowiązania na koniec okresu	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	kwota zabezpieczenia/hipoteka
1	MPWIK-WFOŚiGW pożyczka nr 0138/14/OW/P z dnia 18.11.2014 r. na kwotę 208.207,00 zł zaciągnięta przez spółkę miejską MPWIK	115 000,00	zabezpieczeniem pożyczek jest między innymi hipoteka o łącznej wartości 386.514,17 zł ustanowiona na nieruchomości zabudowanej położonej w Milanówku przy ul. Spacerowej 4 (dz.ew. 30/40) wraz z cesją praw do polisy ubezpieczeniowej	280 608,15
2	MPWIK-WFOŚiGW pożyczka nr 0235/14/OW/P z dnia 22.12.2014 r. na kwotę 80.508,00 zł zaciągnięta przez spółkę miejską MPWIK	43 944,75		105 906,02
3				
4				
	<b>Razem</b>	<b>158 944,75</b>		<b>386 514,17</b>

**TABELA NR 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**

Lp.	wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia warunkowego)	zabezpieczenie
1	Kredyt BS Biała Rawska	359 850,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
2	Kredyt BS Biała Rawska	625 000,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
3	Kredyt BS Biała Rawska	3 822 162,33	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
4	Kredyt BGK	2 343 614,68	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
5	Kredyt ING Bank Śląski S.A.	2 142 860,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
6	Kredyt ING Bank Śląski S.A.	1 000 000,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
7	Pożyczka WFOŚiGW	496 880,16	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
8	Pożyczka WFOŚiGW	996 810,18	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty banku
9	Województwo Mazowieckie - "Książka kucharska Miasta Ogrodów"	31 815,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty
10	Województwo Mazowieckie - "Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej - toru do dirty jumpu i pumptracka"	105 625,00	Weksel in blanco	kwota zadłużenia + odsetki + koszty
<b>Razem</b>		<b>11 924 617,35</b>		

**TABELA NR 1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1			
2			
3			
<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	UM-Faktury (wydatek roku bieżącego a koszt roku następnego - strona WN konta 640)	43 843,12	12 627,73
2	UM-Decyzje za zajęcie pasa drogowego (strona MA konta 640)	532 259,22	508 969,97
3	UM-Umowy wieloletnie z kontrahentami (wydatek lat następnych - strona MA konta 640)	94 400,00	26 608,34
4			
<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>670 502,34</b>	<b>548 206,04</b>
6			



**TABELA NR 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - inwestycje nie zakończone**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	UM-Branża wodociągowa	0,00	0,00	0,00	10 667,05	0,00	0,00
2	UM-Branża kanalizacyjna	174 041,03	0,00	0,00	1 133 340,25	0,00	0,00
3	UM-Branża budowlana	1 040 326,56	0,00	0,00	773 997,22	0,00	0,00
4	UM-Branża drogowa	797 312,69	0,00	0,00	3 075 795,51	0,00	0,00
5	UM--Branża energetyczna	0,00	0,00	0,00	12 276,56	0,00	0,00
6	UM-Gospodarka gruntami - wykupy	16 081,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	UM-Zakupy środków trwałych	3 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	UM-Wydatki niewygasające	77 572,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	UM-Zagospodarowanie przestrzeni publicznych	0,00	0,00	0,00	114 419,00	0,00	0,00
10	SP Nr 2-Modernizacja elewacji zewnętrznej budynku Szkoły Podstawowej Nr 2*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>2 108 778,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 120 495,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*poniesiono koszty w 2016 roku w kwocie 46.136,97 zł

**Główny Księgowy**  
**Skarbnik Miasta Milanówka**  
**Bożena Sehn**

**Kierownik Jednostki**  
**Burmistrz Miasta Milanówka**  
**Piotr Remiszewski**