


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Bielsk Podlaski ul. Kopernika 1 17-100 Bielsk Podlaski	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050658982		2DF5C17EBAB00F74 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	16 083 820,91
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Szkoda
(główny księgowy)

2020.04.28
rok mies. dzień

Jarosław Borowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Szkoda
(główny księgowy)

2020.04.28
rok mies. dzień

Jarosław Borowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA ŁĄCZNA na dzień 31.12.2019

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1	Nazwę jednostki
	MIASTO BIELSK PODLASKI
I.2	Siedzibę jednostki
	BIELSK PODLASKI
I.3	Adres jednostki
	BIELSK PODLASKI UL. KOPERNIKA 1
I.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb gminnej wspólnoty samorządowej:</p> <p><u>I. Zadania własne, które obejmują sprawy:</u></p> <p>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta Bielsk Podlaski należy do zadań własnych. W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą; 3a) działalności w zakresie telekomunikacji; 4) lokalnego transportu zbiorowego; 5) ochrony zdrowia; 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 6a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego; 8) edukacji publicznej; 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 11) targowisk i hal targowych; 12) zieleni gminnej i zadrzewień; 13) cmentarzy gminnych; 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej; 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 18) promocji gminy; 19) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2018 r. poz. 450, 650 i 723); 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi.

	II. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. III. Zadania na mocy porozumień z j.s.t.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019- 31.12.2019
3.	Wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzającej samodzielnie sprawozdanie finansowe
	<p>Sprawozdanie łączne:</p> <p>1) jednostki budżetowe: Urząd Miasta Bielsk Podlaski, Szkoła Podstawowa nr 2 im. kpt. W. Wysockiego, Szkoła Podstawowa nr 3 z DNJB im. J. Kostyczewicza, Szkoła Podstawowa nr 4 im. A. Mickiewicza, Szkoła Podstawowa nr 5 im. Szarych Szeregów, Przedszkole nr 3 z Oddz. Integracyjnymi, Przedszkole nr 5 Krasnala Hałabały, Przedszkole nr 7 Kubusia Puchatka, Przedszkole nr 9 Leśna Polana, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy,</p> <p>2) zakład budżetowy- Pływalnia Miejska „Wodnik”</p>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zasady(polityka) rachunkowości</p> <p>1) Urząd Miasta Bielsk Podlaski Politykę rachunkowości przyjęto na podstawie Zarządzenia Nr 549/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 10 lipca 2018 r. zmienionego Zarządzeniem Nr 97/19 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 8 lipca 2019 r. Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest odrębnie dla : Budżetu Miasta Bielsk Podlaski (organu) i Urzędu Miasta Bielsk Podlaski (jednostka budżetowa) przy użyciu programu autorstwa Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM, Roman i Tadeusz Groszek s.j. z Legionowa- Budżet (wersja WIN). Program ten zapewnia kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości. Do ewidencji analitycznej podatków i opłat wykorzystywany jest program FISKUS firmy Centrum Informatyki „ZETO” S.A. z Białegostoku. Ewidencja analityczna środków trwałych prowadzona jest z wykorzystaniem programu komputerowego „System środki trwałe” (wersja Windows) firmy ETOB Sp. z o.o. z Białegostoku</p> <p>2) jednostki budżetowe podległe gminie:</p> <p>- <u>Szkoła Podstawowa nr 2 im. kpt. W. Wysockiego</u> – Zarządzenie Dyrektora nr 299/2019 z dnia 22 luty 2019 r. Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu ProgMan DDJ Finanse producent Wolteers Kluwer, który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Szkoła Podstawowa nr 3 z DNJB im. J. Kostyczewicza</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 5/ZS/2016 z dnia 16 luty 2016 r. Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu Qwant producent QNT Systemy Informatyczne sp. z o. o . Zabrze , który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Szkoła Podstawowa nr 4 im. A. Mickiewicza</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 13/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu Qwant Edycja 2017 (wersja 61.00) - producent QNT Systemy Informatyczne sp. z o. o . Zabrze , który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Szkoła Podstawowa nr 5 im. Szarych Szeregów</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 13/2018 z</p>

	<p>dnia 26 kwietnia 2018 r. zmienionym Zarządzeniem nr 11/19 dnia 14 czerwca 2019r. Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu Program Finanse DDJ firmy Wolters Kluwer Polska Spółka z o.o., który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Przedszkole nr 3 z oddz. Integracyjnymi</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 26/2017 z dnia 7 grudnia 2017 r.</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu Qbit producent QNT Systemy Informatyczne sp. z o. o . Gliwice (wersja 38.00 SIO) , który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Przedszkole nr 5 Krasnala Hałabały</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 12/19 z dnia 20 grudnia 2019 r..</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu ProgMan DDJ Finanse producent Wolters Kluwer o numerze licencji 38684158, który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Przedszkole nr 7 Kubusia Puchatka</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 1/2011 z dnia 4 stycznia 2011 r.</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu Qwant producent QNT Systemy Informatyczne sp. z o. o . Zabrze , który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Przedszkole nr 9 Leśna Polana</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 7/2019 z dnia 27 grudnia 2019 r.</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu systemu ProgMan DDJ Finanse producent Wolters Kluwer o numerze licencji 42395915, który zapewnia obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 1 dnia 1stycznia 2018 r.</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu programu autorstwa Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM, Roman i Tadeusz Groszek s.j. z Legionowa- Budżet (wersja 5.402.37,0). Program ten zapewnia kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</u> - Zarządzenie Dyrektora nr Ag.021.1.6.2018 z dnia 10 września 2018 r.</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu programu WPRO FAKIR BUDZET (wersja 8.50.2). Program ten zapewnia kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>- <u>Środowiskowy Dom Samopomocy</u> - Zarządzenie Dyrektora nr 1022.5.2018 z dnia 31 października 2018 r.</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu programu WPRO FAKIR BUDZET (wersja 8.50.2) Program ten zapewnia kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>3) zakład budżetowy- Pływalnia Miejska „Wodnik” Zarządzenie Dyrektora nr 1/2019 z dnia 30 kwietnia 2014 r.</p> <p>Ewidencja księgowa w jednostce prowadzona jest przy użyciu programu „Rewizor” firmy Insert. Program ten zapewnia kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości.</p> <p>Przyjęte uproszczenia :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Z ewidencji księgowej na koncie 310 wyłącza się materiały biurowe i paliwo, które w momencie nabycia odnosi się w koszty na konto 401 poza paliwem znajdującym się w zbiornikach pojazdów służbowych na dzień 31 grudnia. Paliwo takie na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji w drodze spisu z natury jest wyceniane wg cen z ostatniego dowodu zakupu z jednoczesnym pomniejszeniem kosztów zakupu. 2) Ewidencji księgowej na koncie 310 nie podlegają materiały służące do wykonywania różnych prac przez pracowników robót publicznych,
--	---

	<p>bezpośrednio po zakupie przekazane do zużycia lub podlegające magazynowaniu w składzie podręcznym, lecz objęte są ewidencją ilościową.</p> <ol style="list-style-type: none"> 3) Pozostałe środki trwałe, których okres użytkowania jest dłuższy niż rok natomiast wartość w cenie zakupu lub wytworzenia nie przekracza kwoty od 200- 500 zł są spisywane w koszty w 100% w miesiącu wydania do użytkowania i obejmuje się je tylko ewidencją ilościową, prowadzoną przez poszczególne referaty. 4) Wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia nie przekracza 500 zł są spisywane w koszty w 100% w miesiącu wydania do użytkowania i obejmuje się je tylko ewidencją ilościową. 5) Wydawnictwa specjalistyczne (książki) i czasopisma zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty z chwilą zakupu. Ewidencja ilościowa prowadzona jest w sekretariacie urzędu. 6) Stosownie do treści art. 54 §1 pkt.5 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- Ordynacja podatkowa , nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty pobieranej przez operatora w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe za traktowanie przesyłki listowej jako przesyłki poleconej. 7) Zasady windykacji należności z tytułu zaległych podatków i opłat: <ul style="list-style-type: none"> - wystawianie upomnień: <ol style="list-style-type: none"> a) na należności dotyczące rat podatku w kwocie przekraczającej 100 zł, upomnienia wystawia się niezwłocznie; b) na należności w kwocie 40 zł-100 zł upomnienia wystawia się dwa razy w roku. - wystawianie tytułów wykonawczych: <ol style="list-style-type: none"> a) do 30 dni od daty odbioru upomnienia na kwoty powyżej 200 zł; b) dwa razy do roku na kwoty do 200 zł. 8) Zasady dotyczące windykacji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski reguluje Zarządzenie Nr 555/14 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 15 września 2014 r. (§ 13, § 14, § 18- § 24) Środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają ewidencji na koncie 011, natomiast wartości niematerialne i prawne na koncie 020. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonuje się w tabelach amortyzacyjnych sporządzanych za kolejne lata obrotowe i ujmuje się je w kartach analitycznych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych . Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje jednorazowo za cały rok obrotowy i ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą 31 grudnia. <p>Wycena aktywów i pasywów</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się , nie rzadziej niż na dzień bilansowy, wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji środków trwałych), lub ceny sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku, lub wg wartości wynikającej z umowy darowizny albo też wg wartości określonej w decyzji. 2) Środki trwałe w budowie (inwestycje)- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
--	--

	<p>poniesione do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.</p> <p>3) Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych- wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>4) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, co oznacza, że nie mogą być one wyższe niż ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.</p> <p>6) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość z zachowaniem zasady ostrożności. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod data ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>7) Zobowiązania- w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>8) Rezerwy- w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>9) Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów własnych oraz pozostałe aktywa- w wartości nominalnej.</p> <p>10) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne jako koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, wyceniane są do bilansu wg ich wartości nominalnej (np. koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty prenumeraty czasopism)</p> <p>Odpisów aktualizujących w odniesieniu do należności wątpliwych, w przypadkach określonych w art.35b ustawy o rachunkowości. Za należności wątpliwe uznaje się takie należności, co do których prawdopodobne jest , że nie zostaną zapłacone w ustalonym terminie i w oczekiwanej, pełnej wysokości a przedwczesne byłoby uznanie ich za nieściągalne. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na koniec roku obrotowego.</p>
5.	Inne informacje
	<p>Zarządzeniem Nr 71/19 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski ujednolicono zasady rozliczeń podatku VAT Urzędu i jednostek podległych.</p> <p><u>W łącznym BILANSIE</u> dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami.</p> <p>AKTYWA stan na koniec roku: pomniejszono poz.B.II.2 o kwotę 284.069,88 zł, poz. B.II.4 o kwotę 16.249,92 zł razem 300.319,80 zł.</p> <p>PASYWA stan na koniec roku: pomniejszono poz. D.II.5 o kwotę 300.319,80 zł</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
I.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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
	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prezentują tabele:</p> <p>Nr 1-Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto),</p> <p>Nr 2- Zmiany wartości amortyzacji lub umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,</p>

	Nr 3- Zmiana wartości netto wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
I.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Aktualną wartość rynkową prezentuje tabela Nr 4 Urząd Miasta Bielsk Podlaski nie dysponuje innymi wycenami środków trwałych.
I.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych
I.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie prezentuje tabela Nr 5
I.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	Wartość obcych środków trwałych używanych przez Urząd prezentuje tabela Nr 6
I.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane o papierach wartościowych zawarte są w tabeli Nr 7
I.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)
	Szczegółowe dane o odpisach aktualizujących należności przedstawia tabela Nr 8
I.8	Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W roku 2019 nie tworzone rezerw na zobowiązania
I.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)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Podział zobowiązań długoterminowych prezentuje tabela Nr 9
I.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 występuje
I.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły
I.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
	Nie wystąpiły
I.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

	Na dzień 31.12.2019 w Urzędzie Miasta występuje zobowiązanie w kwocie 575.000 zł wobec Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa OT Białystok z tytułu umowy zawartej w dniu 01.07.2015 z Agencją Nieruchomości Rolnych OT w Olsztynie Filii w Suwałkach na zwrot aktualnej wartości pieniężnej nieruchomości 355/11 o powierzchni 4,9977 ha przy ul. Wojska Polskiego. Roczna rata wynosi 115.000 zł. W księgach wystąpiły ponadto pozycje dotyczące poniesionych kosztów prenumeraty w kwocie 11.050,16zł , ubezpieczeń majątku w kwocie 4.000,30 zł, abonamentu e-sesja, serwisu umbielsppodaski.pl na wartość 2.788,83 zł.
I.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje i poręczenia w formie bezgotówkowej prezentuje tabela Nr 10
I.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia tabela Nr 11
I.16	Inne informacje
	Prezentacja wszystkich danych jest porównywalna z rokiem 2018 Wniesiono udziały do powstałego MPO (tabela Nr 7) Wyemitowano obligacje komunalne (tabela Nr 9)
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji niezakończonych) przedstawia tabela Nr 12
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku 2019 Urząd Miasta Bielsk Podlaski uzyskał odszkodowanie z tytułu uszkodzenia samochodu osobowego w wysokości 7.170 zł oraz odszkodowania z tytułu uszkodzeń słupów oświetlenia ulicznego w łącznej kwocie 41.707,80 zł
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły istotne zdarzenia finansowe, które w znaczny sposób wpłynęłyby na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostek budżetowych i zakładu budżetowego

Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto) na dzień 31.12.2019 r.- tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie inwestycji	nieodpłatnie otrzymane	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	inne	
1.1	Grunty	32 480 111,93					122 141,86	3 523 190,98	29 369,57		28 805 409,52
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	12 119 397,41						3 523 190,98	3 272,05		8 592 934,38
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190 727 972,08	0,00	10 366 906,47	0,00	0,00	0,00	108 651,29	0,00	0,00	200 986 227,26
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 431 528,93	0,00	1 005 552,82	0,00	76 018,14	0,00	338 446,98	0,00	0,00	3 174 652,91
1.4	Środki transportu	472 721,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 721,58
1.6	Wartości niematerialne i prawne	321 149,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 965,43	0,00	0,00	195 183,80
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	6 234,80									6 234,80
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	314 914,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 965,43	0,00	0,00	188 949,00
	Razem	227 098 373,39	0,00	15 258 449,80	0,00	76 018,14	122 141,86	4 102 244,88	29 369,57	76 018,14	238 103 066,88

Zmiany wartości amortyzacji lub umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r.- tabela nr 2

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Umorzenie na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie inwestycji	nieodpłatnie otrzymane	umorzenie naliczone b.r.	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	inne	
1.1	Grunty											0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własności.s.t przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 036 702,20	0,00	0,00	0,00	7 374 333,17		0,00	128 905,88	0,00	0,00	88 282 129,49
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 048 730,76	0,00	0,00	0,00	122 134,69	74 615,94	0,00	338 446,98	0,00	0,00	1 907 034,41
1.4	Środki transportu	340 351,78	0,00	0,00	0,00	37 794,97		0,00	0,00	0,00	0,00	378 146,75
1.5	Inne środki trwałe	559 442,42	0,00	0,00	0,00	33 003,57		0,00	5 990,20	0,00	74 615,94	511 839,85
1.6	Wartości niematerialne i prawne	268 642,87	0,00	0,00	0,00	33 234,43		0,00	125 031,63	0,00	0,00	176 845,67
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	6 234,80	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	6 234,80
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	262 408,07	0,00	0,00	0,00	33 234,43		0,00	125 031,63	0,00	0,00	170 610,87
	Razem	84 253 870,03	0,00	0,00	0,00	7 600 500,83		0,00	598 374,69	0,00	74 615,94	91 255 996,17

**Zmiana wartości netto wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na
dzień 31.12.2019 r.- tabela nr 3**

Wyszczególnienie		Wartość netto na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1	Grunty	32 480 111,93	28 805 409,52
1.1.1	Grunty stanowiące własności j.s.t przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	12 119 397,41	8 592 934,38
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 691 269,88	112 704 097,67
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	382 798,17	1 267 618,60
1.4	Środki transportu	132 369,80	94 574,83
1.5	Inne środki trwałe	105 447,22	3 957 031,96
1.6	Wartości niematerialne i prawne	52 506,36	18 338,13
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego		
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	52 506,36	18 338,13
	RAZEM	142 844 503,36	146 847 070,71

**Wartość rynkowa środków trwałych na dzień 31.12.2019
dla których Miasto Bielsk Podlaski posiada aktualne wyceny- tabela Nr 4**

L.p.	Nazwa środka trwałego	Data wyceny	Termin obowiązywania wyceny	Wartość netto (zł)
1.	Działka nr geod. 1618/7 o pow. 0,0009 ha ul. Adama Mickiewicza	08.04.2019 r.	07.04.2020	741,00
2.	Działka nr geod. 224/1 o pow. 1,7741 ha ul. Brańska	12.07.2019 r.	11.07.2020 r.	750 267,00
3.	Działka nr geod. 602/2 o pow. 0,0037 ha ul. Brańska	03.08.2019 r.	02.08.2020 r.	3 843,00
4.	Działka nr geod. 4496/3 o pow. 0,0061 ha ul. Hołowieska	03.08.2019 r.	02.08.2020 r.	6 206,00
5.	Działki nr: 3474/36 o pow. 1,3275 ha 3474/63 o pow. 0,1037 ha ul. Techniczna	10.10.2018 r.	22.09.2020 r. Aktualizacja operatu 23.09.2019	697 485,00
6.	Działka nr geod. 3474/59 o pow. 2,4982 ha zabudowana stacją transformatorową i kablami zasilającymi ul. Maszynowa - Techniczna	14.08.2019 r.	22.09.2020 r. Aktualizacja operatu 23.09.2019	1 413 167,00
7.	Działki nr: 3474/60 o pow. 0,1258 ha 3474/61 o pow. 0,0579 ha 3474/71 o pow. 0,1026 ha	09.08.2018 r.	22.09.2020 r. Aktualizacja operatu 23.09.2019	158 804,00
8.	Działka nr geod. 355/11 o pow. 4,9977 ha ul. Wojska Polskiego	03.08.2019 r.	02.08.2020 r.	1 668 232,00
9.	Działka nr geod. 4728/1 o pow. 0,0095 ha ul. Krucza	03.08.2019 r.	02.08.2020 r.	9 554,00
10.	Działka nr geod. 1933/7 o pow. 0,1634 ha ul. Adama Mickiewicza	21.10.2019 r.	20.10.2020 r.	103 236,00

Wartość gruntów użytkowana wieczystie na dzień 31.12.2019 – tabela Nr 5

Lp	Nazwa	Nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
					zwiększenia	zmniejszenia	
1	ul. Mickiewicza 41	1601/2	Powierzchnia (m ²)	939	0	939	0
			Wartość (zł)	1.661,00	0	1.661,00	0
2	ul. 3 Maja	1616/3	Powierzchnia (m ²)	1414	0	0	1414
			Wartość (zł)	180.740,00	0	0	180.740,00

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów na dzień 31.12.2019- tabela Nr 6

L.p.		Nazwa środka trwałego	Nazwa wierzyciela	Ilość szt.	Wartość
1.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer LMDN8XM	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
2.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer LMDF7TK	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
3.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer 00293103	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
4.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer 00291294	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
5.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer 00290598	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
6.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer PLVALE 3397124000251800	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
7.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer 1001174244	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
8.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer 1001174053	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
9.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor VLANF04	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
10.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor VLANX27	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
11.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor A9LMTF083590	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
12.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor A9LMTF083561	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
13.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor A9LMTF083595	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
14.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor ETLBLOP0571100E7264030	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
15.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor F95MQS065104	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
16.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Monitor F9LMQS065092	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
17.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Klawiatura 0019161	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa

18.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Klawiatura 0019334	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
19.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Mysz 128381	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
20.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Mysz 123135	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
21.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart R05A13181803822	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
22.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart R05A131818003094	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
23.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005142	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
24.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik Kart z PINPAS RR 116-000630	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
25.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005141	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
26.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik Kart z PINPAS RR 116-000667	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
27.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005128	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
28.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005145	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
29.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005130	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
30.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005134	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
31.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005129	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
32.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Czytnik kart RR 111-005144	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
33.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Skaner HP SCANJET 7400C	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	2	Nieznana wartość rynkowa
34.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Skaner MMUW083497 Epson Perfectoin V33	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
35.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Skaner MMUW083458 Epson Perfectoin V33	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa

36.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Skaner MMUW083440 Epson Perfectoin V33	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
37.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Skaner CN573B10Q7	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
38.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Skaner CN573B10QH	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
39.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka HP PASARD Laser Jet 1100	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	2	Nieznana wartość rynkowa
40.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176846754 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
41.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176854927 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
42.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176854935 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
43.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176846665 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
44.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176854960 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
45.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176854951 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
46.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176855117 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
47.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Drukarka S3176854900 Xerox Phaser 3010	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
48.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	UPS APC SMART 4201-531126t11981	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
49.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	UPS APC SMART 551224T13576	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
50.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Serwer SPL	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
51.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Serwer typ II Activa Solar 10035	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
52.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Switch D-LINK DFS-1005D	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
53.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Modem AWIA Ecom 1002128	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa

54.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Router 210235 GGAAZ0C300034 USG 2110-F	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
55.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Listwa zasilająca	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	Nieznana wartość rynkowa
56.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Komputer NTT Busines	Podlaski Urząd Wojewódzki	1	2 988,90
57.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M2875 ND	Podlaski Urząd Wojewódzki	1	923,73
58.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box	Podlaski Urząd Wojewódzki	1	322,26
59.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Szafa krosownicza	Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA	1	2 520,75
60.	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	Działka nr 929/10, obręb 3 o powierzchni 0,5989 ha	Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. Z o.o.		Nieznana wartość rynkowa
61.	Szkoła Podst. nr 2 im. W.Wysockiego Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67
62.	Szkoła Podst. nr 3 z DNJB im. J. Kostyczewicza Bielsk Podlaski	Komputer stacjonarny Dell 7010MT+ monitor Samsung+Windows 7 + Office 2013	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	4 439,07
63.	Szkoła Podst. nr 3 z DNJB im. J. Kostyczewicza Bielsk Podlaski	Skaner typ 2- mały Fujitsu-fi-6230LA	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	2 778,57
64.	Szkoła Podst. nr 3 z DNJB im. J. Kostyczewicza Bielsk Podlaski	Czytnik kodów paskowych Uniskan L500- Numa BL_5000	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	198,03
65.	Szkoła Podst. nr 3 z DNJB im. J. Kostyczewicza Bielsk Podlaski	Laptopy Acer TravelMate B-113 M+ Windows 7+ Microsoft Office 2013	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	20	48 812,80
66.	Szkoła Podst. nr 4 im. A. Mickiewicza Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67
67.	Szkoła Podst. nr 5 im. Szarych Szeregów Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	14 831,34
68.	Przedszkole nr 3 z Oddz. Integracyjn. Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67
69.	Przedszkole nr 5 Krasnala Hałabały Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67
70.	Przedszkole nr 7 Kubusia Puchatka Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67
71.	Przedszkole nr 9 Leśna Polana Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67

72.	MOPS Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67
73.	MOSiR Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	4 637,10
74.	ŚDS Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67
75.	Pływalnia Miejska „Wodnik” Bielsk Podlaski	Zestaw komputerowy i czytnik kodów	Urząd Miasta Bielsk Podlaski	1	7 415,67

Papiery wartościowe na dzień 31.12.2019- tabela Nr 7

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	Ilość	wartość
1	Akcje								
1.1	MPEC S.A. Bielsk Podlaski	95.584	9.558.400,00					95.584	9.558.400,00
2	Udziały								
2.1	Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. Bielsk Podlaski	43.399	21.699.500,00					43.399	21.699.500,00
2.2	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o. Bielsk Podlaski	0	0	51	51.000,00			51	51.000,00
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
4	Inne papiery wartościowe								

Odpisy aktualizujące należności na dzień 31.12.2019 – tabela Nr 8

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	12.887.781,31	4.042.721,18	536.807,96	309.873,62	16.083.820,91
2.1	Z tytułu dostaw i usług	74.089,39	5.989,72	11.808,39	0,00	68.270,72
2.2	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Należności z tytułu podatków	404.211,12	1.676.575,00	319.336,88	0,00	1.761.449,24
2.4.1	Podatek od nieruchomości	216.304,95	1.504.592,57	149.679,54	0,00	1.571.217,98
2.4.2	Podatek rolny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3	Podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4	Podatek transportowy	24.687,58	3.570,41	23.445,00	0,00	4.812,99
2.4.5	Odsetki od podatków i opłat	163.218,59	168.412,02	146.212,34	0,00	185.418,27
2.5	Należności z tytułu opłat	94,10	175.505,14	0,00	72,00	175.527,24
2.5.1	Wieczyste użytkowanie	0,00	82.237,28	0,00	0,00	82.237,28
2.5.2	Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.3	Opłata adiacencka	0,00	19.518,10	0,00	0,00	19.518,10
2.5.4	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.5	Opłata za ustanowienie drogi koniecznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.6	Opłata planistyczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.7	Opłata za zajęcie pasa drogowego	72,00	0,00	0,00	72,00	0,00
2.5.8	Sprzedaż wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.9	Opłata za korzystanie z przystanków	22,10	0,00	0,00	0,00	22,10

2.5.10	Opłata za wbudowane urządzenia w pasie drogowym	0,00	13.109,28	0,00	0,00	13.109,28
2.5.11	Opłata – cmentarze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.12	Opłata za bezumowne korzystanie z nieruchomości	0,00	49.950,70	0,00	0,00	49.950,70
2.5.13	Opłata za gospodarowanie odpadami	0,00	10.689,78	0,00	0,00	10.689,78
2.6	Z tytułu wyroków sądowych	3.804,02	0,00	0,00	49,00	3.755,02
2.7	Rozliczenia sporne i wątpliwe	174.754,23	870.319,74	0,00	0,00	1.045.073,97
2.8	Pozostałe należności	12.230.828,45	1.314.331,58	205.662,69	309.752,62	13.029.744,72
2.8.1	Nienależnie pobrane świadc. rodzinne za lata ubiegłe	10.005,50	4.740,00	-----	2.636,50	12.109,00
2.8.2	Odsetki ustawowe od nienależnie pobranych św.rodz.	2.689,57	-----	-----	41,90	2.647,67
2.8.3	Zaliczka Alimentacyjna 50% należności do budżetu państwa	600.333,63	-----	4.462,51	2.083,76	593.787,36
2.8.4	Zaliczka Alimentacyjna 50% należności do budżetu gminy	600.333,63	-----	4.462,50	2.073,77	593.787,36
2.8.5	Fundusz Alimentacyjny należny 60% do budżetu państwa	4.745.933,69	428.524,41	74.753,38	74.154,46	5.025.550,26
2.8.6	Fundusz Alimentacyjny należny 40% do budżetu gminy	3.167.368,37	289.865,56	49.835,59	49.436,30	3.357.962,04
2.8.7	Odsetki ustawowe od FA należne do budżetu państwa	3.093.239,95	591.201,61	72.148,71	179.315,93	3.432.976,92
2.8.8	Należność z tyt. odpłatności za DPS-y	10.924,11	-----	-----	-----	10.924,11
	RAZEM	12.887.781,31	4.042.721,18	536.807,96	309.873,62	16.083.820,91

Zobowiązania według okresów wymagalności na dzień 31.12.2019– tabela Nr 9

L.p.	Zobowiązania wobec	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Kredyty i pożyczki					10.017.406,00	6.702.406,00
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych					9.500.000,00	15.000.000,00
3	Inne zobowiązania finansowe						
4	Zaliczki otrzymane na dostawy						
5	Zobowiązania wekslowe						
	Weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową do Umowy Nr 2010/PCK/47 z dnia 25.06.2010- Bank Polska Kasa Opieki SA- kredyt 16.000.000 zł					41.600.000,00	41.600.000,00
	Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową do umowy Nr 69102013320000159601690049 z 09.08.2011- Bank PKO BP SA- kredyt 2.000.000 zł					10.200.000,00	0
	Weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową do umowy Nr 12/1339 z 31.07.2012- Bank Gospodarstwa Krajowego- kredyt 4.500.000 zł					11.145.188,00	11.145.188,00
	Weksel In blanco z deklaracją wekslową do Umowy Nr 012/12/B-OW/OT-008/PNUE z dnia 25.06.2012- WFOŚiGW- pożyczka 727.406 zł					727.406,00	727.406,00

**Gwarancje i poręczenia otrzymane przez Urząd Miasta Bielsk Podlaski nie wykazane w bilansie na
dzień 31.12.2019 – tabela Nr 10**

Lp.	Kontrahent	Zabezpieczenie (nr gwarancji bankowej, nr polisy)	Data początkowa zabezpieczenia	Data końcowa zabezpieczenia
1	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSBUŁ” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG25/0190/15/0025	01.07.2015	15.12.2019
2	HYDROS PLUS Tomasz Kulesza 16-002 Dobrzyniewo Duże, Bohdan 25A	Gwarancja nr 280000104209	25.06.2015	13.11.2020
3	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 2/16/10003/G	06.05.2016	14.11.2021
4	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSBUŁ” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0190/16/0021	16.05.2016	16.11.2021
5	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSBUŁ” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0190/16/0027	20.05.2016	15.11.2021
6	Przedsiębiorstwo Instalacji Sanitarnej „ WIST” Halina Wysocka 15-399 Białystok ul. Handlowa 7	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0351/16/0001	08.08.2016	12.11.2021
7	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSBUŁ” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Gwarancja bankowa nr 71 1020 1332 0000 1896 0308 8994 i Aneks nr 1	01.09.2016	25.12.2021
8	Panorama Obiekty Sportowe Sp. Z O.O. 05-500 Piaseczno ul. Puławska 38	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG03/0441/16/0076 i Aneks nr 1	05.09.2016	03.12.2021
9	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 5/2017/8061/G i nr 5A/2017/8061/G	04.07.2017	04.01.2023
10	Przedsiębiorstwo Usługowo Wielobranżowe „ Wygoda” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Chmielna 92 A	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056112990 i nr 998056112991	05.07.2017	15.10.2022
11	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 11/2017/8061/G i nr 11A/2017/8061/G	13.09.2017	05.02.2023

12	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 10/2017/8061/G i nr 10A/2017/8061/G	13.09.2017	05.02.2023
13	Firma Usługowo Budowlana „Wróblewscy” Andrzej Wróblewski, 17-100 Bielsk Podlaski ul. Żwirki i Wigury 63	Gwarancja bankowa nr 12A/2017/8061/G	28.09.2017	29.10.2023
14	SATO Sp. Z O.O. 15-339 Białystok ul. Zielna 31W	Gwarancja nr 280000139669	06.10.2017	29.10.2023
15	SATO Sp. Z O.O. 15-339 Białystok ul. Zielna 31W	Gwarancja nr 280000139675	10.10.2017	29.10.2023
16	SATO Sp. Z O.O. 15-339 Białystok ul. Zielna 31W	Gwarancja nr 280000139676	10.10.2017	29.10.2023
17	Firma Usługowo Budowlana „Wróblewscy” Andrzej Wróblewski, 17-100 Bielsk Podlaski ul. Żwirki i Wigury 63	Gwarancja bankowa nr 14/2017/8061/G	31.10.2017	12.08.2024
18	INFRA INSTAL Sp. Z O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Jagiellońska 39	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0355/17/0003	09.11.2017	13.10.2025
19	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 10B/2017/8061/G	22.12.2017	14.06.2023
20	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 2/2018/8061/G	08.03.2018	12.11.2023
21	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 3/2018/8061/G	16.03.2018	13.11.2023
22	INFRA INSTAL Sp. Z O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Jagiellońska 39	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0355/18/0003	06.04.2018	30.10.2023
23	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Gwarancja bankowa nr 10C/2017/8061/G	27.04.2018	14.07.2023
24	Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe „MAKSUD” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Gwarancja bankowa nr 56 1020 1332 0000 1896 0356 4952	01.08.2018	10.11.2024
25	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe „EL-M” Marcin Mróz 08-330 Kosów Lacki ul. Leśna 3	Gwarancja bankowa nr 441539/113/18/KOS	08.08.2018	30.12.2018
26	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe „EL-M” Marcin Mróz 08-330 Kosów Lacki ul. Leśna 3	Gwarancja bankowa nr 441539/114/18/KOS	31.12.2018	15.01.2024

27	Ekocentrum Wrocławski Ośrodek Usług Ekologicznych Sp. Z O.O 54-434 Wrocław ul Budziszewska 35/1	Gwarancja nr 280000149709	13.08.2018	30.09.2021
28	Przedsiębiorstwo Inżynieryjne „PRESS” S.A. 16-400 Suwałki ul. Piaskowa 7	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0133/18/0015	16.11.2018	15.01.2026
29	Regionalny Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach 17-300 Siemiatycze ul. Armii Krajowej 35	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 912700179613	26.10.2018	12.09.2025
30	Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „MAKSUD” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG25/0190/18/0017	07.09.2018	31.12.2023
31	Przedsiębiorstwo Usługowo-Asenizacyjne „ASTWA” SP. ZO.O. 15-102 Białystok UL. Kombatantów 4	Gwarancja bankowa nr 7B/18	01.01.2019	30.01.2020
32	RZOŃCA SP. Z O.O. 18-400 Łomża Ul. Żabia 2a	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu Nr 04GG25/0395/19/0053	30.05.2019	18.10.2019
33	Usługi Ogólnobudowlane Statucki Eugeniusz 63-100 Śrem Dalewo 94	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056137521 i nr 998056137522	23.09.2019	14.01.2025
34	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe „MADO” Andrzej Mróz 08-330 Kosów Lacki ul. Leśna 3	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy Nr 347756/44/19/G	23.09.2019	28.12.2019
35	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe „MADO” Andrzej Mróz 08-330 Kosów Lacki ul. Leśna 3	Gwarancja bankowa rękojmi Nr 347756/45/19/G	29.12.2019	13.01.2025
36	Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „MAKSUD” Sp. Z O.O. 17-100 Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 183	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy nr 97 1020 1332 0000 1196 0395 1878	28.11.2019	26.11.2025
37	Marcin Kruszewski – Przedsiębiorstwo Hadlowo - Usługowe ROLTEKS-SOKOŁY 18-218 Sokół ul. Kolejowa 33	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG25/0443/19/0002	05.12.2019	15.09.2025
38	Inżynieria Lądowa Bracia Jurczuk S.C. 15-521 Białystok, Zaścianki ul. Rejtana 8	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG26/0685/19/0009	17.12.2019	15.08.2026

Świadczenia pracownicze- tabela nr 11

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 234 367,13
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 954 182,72
3.	Świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bhp	55 076,79
4.	badania lekarskie	25 270,50
5.	Świadczenia z funduszu socjalnego	1 582 934,43
	wypoczynek pracowników, wycieczka	547 481,30
	imprezy okolicznościowe (paczki choinkowe, dzień dziecka)	59 783,27
	pomoc finansowa pracownikom i emerytom	906 687,57
	dopłata do przedszkoli i żłobków	5 510,00
6.	Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli	44 191,34
7.	Dofinansowanie do kształcenia nauczycieli	114 676,50
	RAZEM	42 010 699,41

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2019- tabela Nr 12

L.p.	Nr konta księgowego	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione		
			ogółem	odsetki	różnice kursowe
1.	080-215	Zagospodarowanie i rozwój terenów zieleni w Bielsku Podlaskim	91.542,00		
2.	080-218	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – dokumentacja projektowa	12.269,25		
3.	080-222	Termomodernizacja Przedszkola Nr 9 w Bielsku Podlaskim	6.027,00		
4.	080-244	Budowa ul. Pogodnej i ul. Warzywnej w Bielsku Podlaskim - dokumentacja projektowa	421.264,21		
5.	080-257	Montaż, instalacja efektywnego energetycznego oświetlenia w zakresie dróg publicznych wraz z systemem sterowania oświetlenia na terenie miasta Bielsk Podlaski	9.163,50		
6.	080-269	Połączenie drogowe ul. Brańskiej z ul. 11 Listopada, ul. Wojska Polskiego z ul. Norwida - dokumentacja projektowa	169.371,00		
7.	080-275	Wykonanie tablic informacyjnych dot. szlaku pieszego turystyczno-historycznego w mieście Bielsk Podlaski	13.899,00		
8.	080-279	Termomodernizacja budynków MOSIR w Bielsku Podlaskim	62.730,00		
9.	080-280	Niskoemisyjny transport publiczny i bezpieczna komunikacja na terenie miasta Bielsk Podlaski	33.102,00		

10.	080-1-330-7	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski	4.120.323,59		
11.	080-1-330-9	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski	136.436,20		
12.	080-2-330-8	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski	143.184,36		
13.	080-2-330-9	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski	1.009.563,13		
14.	080-1-380-7	Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Miasta Bielsk Podlaski i Miasta Hajnówka	2.464,03		
15.	080-1-380-9	Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Miasta Bielsk Podlaski i Miasta Hajnówka	434,83		
16.	080-2-380-9	Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Miasta Bielsk Podlaski i Miasta Hajnówka	666,74		
17.	080-1-410-7	Termomodernizacja Przedszkola Nr 9 w Bielsku Podlaskim	49.867,84		
18.	080-1-410-9	Termomodernizacja Przedszkola Nr 9 w Bielsku Podlaskim	8.800,21		
19.	080-2-410-9	Termomodernizacja Przedszkola Nr 9 w Bielsku Podlaskim	15.131,95		
20.		RAZEM	6.396.240,84		

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)