

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2018 r.

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	MIASTO LESZNO
1.2.	siedzibę jednostki
	LESZNO
1.3.	adres jednostki
	ul. Kazimierza Karasia 15
	64-100 Leszno
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miasto wykonuje określone ustawami zadania publiczne gminy i powiatu w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność.
	Miasto wykonuje również określone ustawami zadania zlecone w zakresie administracji rządowej oraz z zakresu właściwości województwa w porozumieniu z właściwymi jednostkami, a także w zakresie organizacji i przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne wynikające z informacji dodatkowych 49 jednostek organizacyjnych wchodzących w skład Miasta Leszna (w tym: 4 zakładów budżetowych) sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Wszystkie jednostki organizacyjne Miasta Leszna objęte łącznym sprawozdaniem finansowym sporządziły samodzielne sprawozdanie finansowe zgodnie z:</p> <p>1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. orachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395);</p> <p>2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017 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. 2017, poz. 1911);</p> <p>3) polityką rachunkowości opracowaną indywidualnie przez każdą jednostkę organizacyjną w formie zarządzenia wewnętrznego.</p>
5.	Inne informacje:
	nie dotyczy

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

W jednej jednostce - Zespole Szkół Rolniczo -Budowlanych w Lesznie wykazano wartość rynkową środka trwałego - WIATRAK - 799.749,25 zł

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Pozycja w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
	Łączna powierzchnia (m2)	204 747,00	3 257,00	6 243,00	201 761,00
	Łączna wartość (zł)	4 321 221,08	25 423,92	193 058,00	4 153 587,00

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

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
II.1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	444 965,13	49 286,28	0,00	494 251,41
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	117 585,84	113 495,00	0,00	231 080,84
II.1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.5.	Inne środki trwałe	2 003 049,05	0,00	0,00	2 003 049,05
	RAZEM:	2 565 600,02	162 781,28	0,00	2 728 381,30

1.9. *podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat*

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. *kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego*

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

1.11. *łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
	RAZEM:	0,00		0,00

1.12. *łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń*

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	6
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
	RAZEM:	0,00		0,00

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

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	36 881,76	38 375,31
1.1	ubezpieczenia pojazdów	13 117,65	16 393,40
1.2.	ubezpieczenie majątku	7 901,50	6 553,25
1.3	art. weterynaryjne i leki	15 862,61	15 428,66
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	15,00	0,00
2.1.	nabycie dziennika budowy	15,00	0,00

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	gwarancje bankowe	2 005 894,53	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	13 797 384,51	0,00
3.			
	RAZEM:	15 803 279,04	0,00

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	152 013 352,13	160 614 337,53
2.	Nagrody jubileuszowe	2 044 851,36	2 113 075,16
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 358 795,23	1 685 493,44
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 579 836,42	6 753 038,77
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 694 393,82	1 773 088,86
6.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	14 616 516,91	15 854 664,45
	RAZEM:	178 307 745,87	188 793 698,21

*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:							
2.							
2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów							
Poz. w bilansie	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
B.I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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							
L.P.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Projekt przebudowy i modernizacja przyłącza instalacji przeciwpożarowej w Bursie Młodzieżowej nr 1 w Lesznie	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00
2.	Modernizacja Placu w Przedszkolu Miejskim nr 6 w Lesznie	0,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00
3.	Modernizacja Placu w Przedszkolu Miejskim nr 8 w Lesznie	0,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00
4.	Modernizacja budynku w Przedszkolu Miejskim nr 10 w Lesznie	32 983,28	0,00	0,00	21 774,73	0,00	0,00
5.	Remont muru na boisku Szkoły Podstawowej nr 1 w Lesznie i zagospodarowanie jego nawierzchni - budżet obywatelski	0,00	0,00	0,00	19 581,60	0,00	0,00
6.	Budowa kompleksu boisk do siatkówki w Zespole Szkół Ekonomicznych w Lesznie	0,00	0,00	0,00	13 530,00	0,00	0,00
7.	Ekspertyza stanu technicznego stropów drewnianych w Zespole Szkół Rolniczo-Budowlanych w Lesznie	0,00	0,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00
8.	Przebudowa i zmiana użytkowania budynku internatu ZSRB na potrzeby Zespołu Szkół Specjalnych w Lesznie	0,00	0,00	0,00	103 590,95	0,00	0,00
9.	Montaż napędu automatycznego do bramy wjazdowej w Zespole Szkół Specjalnych w Lesznie	0,00	0,00	0,00	8 993,10	0,00	0,00
10.	Projekt budowy boiska w Zespole Szkół Technicznych - Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Lesznie	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
11.	Modernizacja budynku Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Lesznie tj. modernizacja monitoringu, wykonanie robót remontowo-budowlanych i pokrycia dachowego i kominów wentylacyjnych	199 577,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Samochód specjalny rozpoznawczo-ratowniczy Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Lesznie	0,00	0,00	0,00	151 980,00	0,00	0,00
13.	Wykonanie modernizacji instalacji wodnej i centralnego ogrzewania - wymiana łącznika pomiędzy budynkami Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Lesznie		0,00	0,00	46 294,80	0,00	0,00
14.	Myjnia w Miejskim Zakładzie Komunikacji w Lesznie	33 979,00	0,00	0,00	33 964,00	0,00	0,00
15.	Biuro Centrum Nadzoru Ruchu w Miejskim Zakładzie Komunikacji w Lesznie	29 854,96	0,00	0,00	29 854,96	0,00	0,00
16.	Infrastruktura do autobusów w Miejskim Zakładzie Komunikacji w Lesznie	12 900,00	0,00	0,00	12 900,00	0,00	0,00
17.	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego oraz projektu budowlanego nowej siedziby Miejskiego Zakładu Zieleni w Lesznie	0,00	0,00	0,00	150 990,00	0,00	0,00
18.	Środki trwałe w budowie (inwestycje) w Urzędzie Miasta Leszna	49 933 760,53	0,00		36 556 908,00		
	RAZEM:	50 243 055,61	0,00	0,00	37 201 892,14	0,00	0,00

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

L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym	Nazwa jednostki
1	2	3	4	5	
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		18 000,00	261 774,43	
1.1.	odszkodowania z ubezpieczenia	zalanie pomieszczenia	0,00	1 290,68	Dom Pomocy Społecznej w Lesznie
1.2.	odszkodowanie za spalony autobus A-112	odszkodowanie z TUIR Warta	0,00	227 840,00	Miejski Zakład Komunikacji w Lesznie
1.3.	kara umowna		18 000,00	32 643,75	Miejski Zakład Zieleni w Lesznie
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		157 404,78	441 515,91	
2.1.	odszkodowanie za zalanie łazienki	pieniężny	1 203,21	0,00	Bursa Międzyszkolna nr 1 w Lesznie
2.2.		odszkodowanie za skutki huraganu	83 781,10	36 919,39	I Liceum Ogólnokształcące w Lesznie
2.3.		odszkodowanie za skutki huraganu	0,00	184,50	III Liceum Ogólnokształcące w Lesznie
2.4.		otrzymane odszkodowanie za szkody	746,54	3 080,24	Przedszkole Miejskie nr 3 w Lesznie
2.5.		otrzymane odszkodowanie za szkody	0,00	51,66	Przedszkole Miejskie nr 12 w Lesznie
2.6.		odszkodowanie z Warty	0,00	788,44	Przedszkole Miejskie nr 13 w Lesznie
2.7.		odszkodowanie za poniesione szkody	0,00	781,46	Przedszkole Miejskie nr 18 w Lesznie
2.8.		ODSZKODOWANIE TUIR WARTA S.A. RACHUNEK WYODRĘBNIONYCH DOCHODÓW	11 532,45	0,00	Szkoła Podstawowa nr 1 w Lesznie
2.9.		odszkodowanie za zalanie sali zajęć z TUIR WARTA	336,33	0,00	Szkoła Podststwoa nr 4 w Lesznie
2.10.		odszkodowanie w związku ze zniszczeniami po orkanie KSAWERY z TUIR WARTA	0,00	0,00	Szkoła Podststwoa nr 4 w Lesznie
2.11.		odszkodowanie za zniszczone opierzenie dachu z TUIR WARTA	0,00	591,29	Szkoła Podststwoa nr 4 w Lesznie
2.12.		odszkodowanie za zniszczony sufit z TUIR WARTA	0,00	1 611,94	Szkoła Podststwoa nr 4 w Lesznie
2.13.		otrzymano środki na zakup komputerów	0,00	9 000,00	Szkoła Podststwoa nr 7 w Lesznie
2.14.		odszkodowanie z ubezpieczenia za zerwany dach przez huragan	3 354,82	0,00	Szkoła Podststwoa nr 9 w Lesznie
2.15.		odszkodowanie TUR Warta	6 578,69	0,00	Szkoła Podststwoa nr 10 w Lesznie
2.16.		odszkodowanie za szkodę z dnia 05.10.2017 nr W201710180812-01 – uszkodzony dach budynku szkoły przez Orkan Ksawery	1 165,82	0,00	Szkoła Podststwoa nr 12 w Lesznie
2.17.	odszkodowanie za szkody wyrządzone przez huragan	pieniężny	766,30	488,84	Zespół Szkół nr 2 w Lesznie
2.18.		2017 rok – odszkodowanie z tytułu zniszczeń wywołanych huraganem,	3 018,47	365,66	Zespół Szkół nr 4 w Lesznie
2.19.	odszkodowanie za szkody wyrządzone przez huragan	pieniężny	2 946,38	4 837,71	Zespół Szkół Ekonomicznych w Lesznie
2.20.	darowizna	pieniężny	1 000,00	0,00	Zespół Szkół Ekonomicznych w Lesznie
2.21.	odszkodowanie za szkody wyrządzone przez huragan	pieniężny	33 605,93	0,00	Zespół Szkół Ekonomicznych w Lesznie
2.22.	odszkodowanie za szkody wyrządzone przez huragan	pieniężny	4 216,98	6 439,09	Zespół Szkół Rolniczo-Budowlanych w Lesznie
2.23.	odszkodowanie za szkody wyrządzone przez huragan	pieniężny	922,50	0,00	Zespół Szkół Technicznych - Centrum Kształcenia Zawocowego i Ustawicznego w Lesznie
2.24.	odszkodowanie		1 945,37	2 205,58	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Lesznie
2.25.	odszkodowanie za spalony autobus A-112	odszkodowanie z TUIR Warta	0,00	227 840,00	Miejsk Zakład Komunikacji w Lesznie
2.26.	odszkodowanie		283,89	71 682,53	Miejski Zakład Zieleni w Lesznie
2.27.	zalanie budynków	odszkodowanie	0,00	943,35	Miejsko Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lesznie
2.28.	dewastacja boisk przez dziki	odszkodowanie	0,00	12 000,55	Miejsko Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lesznie
2.29.	wichura	odszkodowanie	0,00	42 116,31	Miejsko Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lesznie
2.30.	wybite szyby	odszkodowanie	0,00	0,00	Miejsko Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lesznie
2.31.	kary umowne		0,00	19 587,37	Miejsko Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lesznie

3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	51 934,43	
3.1.	remont zalanego pomieszczenia	szpachlowanie,malowanie	0,00	1 290,68	Dom Pomocy Społecznej w Lesznie
3.2.	kara umowna-odstąpienie od egzekucji		0,00	50 643,75	Miejski Zakład Zieleni w Lesznie
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		81 693,43	77 151,49	
4.1.		PRACE DEKARSKO-BLACHARSKIE-SKUTKI HURAGANU GRZEGORZ	4 049,07	0,00	Szkoła Podstawowa nr 1 w Lesznie
4.2.		zakup wykładziny do sali lekcyjnej	336,30	0,00	Szkoła Podstawowa nr 2 w Lesznie
4.3.		papier	0,33	0,00	Szkoła Podstawowa nr 2 w Lesznie
4.4.		naprawa opierzenia dachu	0,00	591,29	Szkoła Podstawowa nr 4 w Lesznie
4.5.		naprawa sufitu	0,00	1 611,94	Szkoła Podstawowa nr 4 w Lesznie
4.6.		zakup komputerów	0,00	9 000,00	Szkoła Podstawowa nr 7 w Lesznie
4.7.		remont dachu	3 362,02	0,00	Szkoła Podstawowa nr 9 w Lesznie
4.8.		2017 rok – wyrównanie wynagrodzeń (dodatek 20%) dla nauczycieli, 2018 rok – wypłacone odsetki od wyrównań wynagrodzeń wypłaconych w 2017 roku	73 945,71	13 099,90	Zespół Szkół nr 4 w Lesznie
4.9.		naprawa samochodu	0,00	8 201,25	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Lesznie
4.10.	odpis aktualizujący należności		0,00	8 201,25	Miejski Zakład Zieleni w Lesznie
4.11.	usługi remontowe		0,00	35 709,64	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lesznie
4.12.	montaż szyb		0,00	736,22	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lesznie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych				
	nie dotyczy				
2.5.	inne informacje				
	nie dotyczy				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				
	nie dotyczy				

UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

Grażyna Hałupka
Skarbnik Miasta Leszna
.....
(główny księgowy)

Leszno, dnia 30 kwietnia 2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Borowiak
Prezydent Miasta Leszna
.....
(kierownik jednostki)