

KOREKTA

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2020 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.									
1.1	nazwę jednostki	ZARZĄD DRÓG I MOSTÓW							
1.2	siedzibę jednostki	UL.KROCHMALNA 13 J, 20-401 LUBLIN							
1.3	adres jednostki	UL.KROCHMALNA 13 J, 20-401 LUBLIN							
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ DRÓG I AUTOSTRAD							
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej zostało sporządzone za 2020 rok							
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych .							
4.	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie określenia zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.								
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych, z wyjątkiem zakładu budżetowego.								
5.	inne informacje	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym w bilansie (należności i zobowiązania) stanowią kwotę 13 764,30 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 11 961,28 zł i koszty na kwotę 11 691,28 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 95 750 250,87 zł i zmniejszenie na kwotę 750 250,87 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 37 861 087,84 zł i umorzenia na kwotę 989 839,62 zł.							
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
1.									
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia								
	a) środki trwałe (w tym dobra kultury) oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzone stopniowo								
	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
	Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01. 2020 r.	437 940 660,07	2 943 835 004,33	834 240,42	2 919 667,35	7 131 642,87	3 392 661 215,04	328 801,90
	2	Zwiększenia wartości początkowej	55 138 563,47	83 372 404,99	121 167,36	0,00	24 562,00	138 656 697,82	0,00
		nabycie (z zakupu)			28 167,36			28 167,36	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)		72 004 876,76			11 562,00	72 016 438,76	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		2 240 983,20	93 000,00		13 000,00	2 346 983,20	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)	37 861 087,84	7 656 854,47				45 517 942,31	
		nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		inne zwiększenia	17 277 475,63	1 469 690,56				18 747 166,19	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	1 271 688,33	23 865 955,73	143 327,29	0,00	0,00	25 280 971,35	0,00
		sprzedaż						0,00	
		nieodpłatne przekazanie	31 460,00	20 461 051,54	0,00			20 492 511,54	
		likwidacja		3 404 904,19				3 404 904,19	
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny						0,00	
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne zmniejszenia	1 240 228,33		143 327,29			1 383 555,62	
	4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12. 2020 r.	491 807 535,21	3 003 341 453,59	812 080,49	2 919 667,35	7 156 204,87	3 506 036 941,51	328 801,90
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2020 r.		899 180 847,16	652 237,46	2 386 565,45	5 781 191,52	908 000 841,59	315 681,90
	6	Zwiększenia umorzeń		134 431 599,24	57 522,62	297 186,90	812 806,07	135 599 114,83	9 840,00
		amortyzacja okresu bieżącego		134 033 436,05	57 522,62	297 186,90	812 806,07	135 200 951,64	9 840,00

		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						0,00	
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia		398 163,19				398 163,19	
7		Zmniejszenia umorzeń		2 953 066,19	4 777,56	0,00	0,00	2 957 843,75	0,00
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						0,00	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów		990 121,79				990 121,79	
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		1 962 944,40				1 962 944,40	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne							
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
		inne zmniejszenia			4 777,56				
8		Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2020 r.		1 030 659 380,21	704 982,52	2 683 752,35	6 593 997,59	1 040 642 112,67	325 521,90
9		Wartość netto (1-5) na 01.01.2020 r.	437 940 660,07	2 044 654 157,17	182 002,96	533 101,90	1 350 451,35	2 484 660 373,45	13 120,00
10		Wartość netto (4-8) na 31.12.2020 r.	491 807 535,21	1 972 682 073,38	107 097,97	235 915,00	562 207,28	2 465 394 828,84	3 280,00

b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						Wartości niematerialne i prawne
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3+4+5+6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01.2020 r.	27 695,93	530 697,60	35 799,99	1 843 304,61	2 437 498,13	22 823,88	
2	Zwiększenia wartości początkowej		137 833,54	0,00	84 338,37	222 171,91		
	nabycie (z zakupu)		137 833,54		53 874,00	191 707,54		
	nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)				23 461,02	23 461,02		
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)				7 003,35	7 003,35		
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	aktualizacja wyceny							
	inne zwiększenia							
3	Zmniejszenia wartości początkowej		592,86	0,00	44 140,09	44 732,95		
	sprzedaż							
	nieodpłatne przekazanie		592,86		44 140,09	44 732,95		
	likwidacja							
	wniesienie aportem do spółki							
	niedobory inwentaryzacyjne							
	aktualizacja wyceny							
	utrata przydatności gospodarczej							
	inne zmniejszenia							
4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2020r.	27 695,93	667 938,28	35 799,99	1 883 502,89	2 614 937,09	22 823,88	
5	Stan umorzeń na 01.01.2020r.	27 695,93	530 697,60	35 799,99	1 843 304,61	2 437 498,13	22 823,88	
6	Zwiększenia umorzeń		137 833,54	0,00	84 338,37	222 171,91		
	amortyzacja okresu bieżącego		137 833,54		60 877,35	198 710,89		
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)					0,00		
	aktualizacja wyceny							
	inne zwiększenia				23 461,02	23 461,02		
7	Zmniejszenia umorzeń		592,86		44 140,09	44 732,95		
	umorzenie sprzedanych składników aktywów							
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów		592,86		44 140,09	44 732,95		
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów							
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne							
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
	inne zmniejszenia							
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2020r.	27 695,93	667 938,28	35 799,99	1 883 502,89	2 614 937,09	22 823,88	

9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie złotych i groszach)	(w	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w złotych i groszach)		
	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:					
	1.1	Środków trwałych, w tym:					
	1.1.1	gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste					
	1.2	Wartości niematerialnych i prawnych					
	1.3	Środków trwałych w budowie					
	2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:					
	2.1	Udziałów i akcji					
	SUMA						
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	Powierzchnia gruntów (w m ²)		Wartość gruntów (w złotych i groszach)				
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						
	Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)	
				zwiększenia	zmniejszenia		
	1	2	3	4	5	6	
	1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)					
	2						
	3	Urządzenia techniczne i maszyny					
	4	Środki transportu					
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)					
	6	Wartości niematerialne i prawne					
		Razem					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	w złotych i groszach						
	Papiery wartościowe		Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień bilansowy	
						Ilość	Wartość
							wykazana w bilansie *
							wg ceny nabycia
	1.	Akcje i udziały					
	2.	Inne papiery wartościowe					
	*) łączna wartość odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe wynosi zł						
	Uwaga: dane wykazuje Urząd						
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.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	1	2	3	4	5	6	7
	1	Należności jednostek i samorządowego zakładu budżetowego	33 730 753,47	3 158 880,58	0,00	2 731 585,33	34 158 048,72
	1.1	Należności długoterminowe					
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	33 730 753,47	3 158 880,58	0,00	2 731 585,33	34 158 048,72
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	442 467,53	536 359,51		345 708,63	633 118,41
	1.2.2	należności od budżetów					
	1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
	1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	33 288 285,94	2 622 521,07		2 385 876,70	33 524 930,31
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					
		Razem	33 730 753,47	3 158 880,58	0,00	2 731 585,33	34 158 048,72
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						

w złotych i groszach							
Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	10 795 830,00	0,00	3 146 537,00	0,00	7 649 293,00	
I.1	na sprawy sądowe	10 795 830,00	0,00	3 146 537,00	0,00	7 649 293,00	
I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych						
I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu						
I.4	na kary						
I.5	inne						
	SUMA	10 795 830,00	0,00	3 146 537,00	0,00	7 649 293,00	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
c)	powyżej 5 lat						
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
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						
	Jednostka nie zawarła umów leasingu.						
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Lp.	Rodzaje zabezpieczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w złotych i groszach)				
	1.	Hipoteka					
	2.	Zastaw					
	3.	Kaucja pieniężna					
	4.	Weksel własny (in blanco)					
		SUMA					
	*) Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczone weksłami własnymi (in blanco) wg stanu na dzień 31.12. r. stanowią kwotę zł, w tym odsetki stanowią kwotę zł.						
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						
	nd						
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						
	nd						
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych bilansie						
	Gwarancje należytego wykonania umowy, z tytułu wad i usterek oraz przetargowe				17 995 457,31		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	LP.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w złotych i groszach)				
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00				
	2.	Nagrody jubileuszowe	135 992,24				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	138,96				
	4.	Odprawy pośmiertne					
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*					
		SUMA	136 131,20				
	*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy, pozostałe należności wypłacane funkcjonariuszom – rekompensaty wypłacane funkcjonariuszom za przedłużony czas służby, świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych, odprawy z KN dla pracowników pedagogicznych z tego: zasiłki na zagospodarowanie, odprawy z KN i ekwiwalenty za urlopy dla pracowników pedagogicznych, ekwiwalenty za urlopy dla pracowników administracji i obsługi.						
1.16	inne informacje						
	Uwaga: samorządowy zakład budżetowy powinien zaprezentować ujęcie przekazanej nadwyżki do budżetu, tj. różnicę między wynikiem finansowym z bilansu, rachunku zysków i strat a zmianami w funduszu						
2.							
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
w złotych i groszach							
	Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	I.	Zapasy					
	1.	Materialy					
	2.	Półprodukty i produkty w toku					
	3.	Produkty gotowe					
	4.	Towary					

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		
	90 484 709,35		
	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych
	90 484 709,35		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych i groszach)
	1.	Przychody:	
	1.1	Odszkodowania	
	1.2	Kary	
	1.3	Darowizny	
	1.4	Pozostałe	
	2.	Koszty:	282 465,47
	2.1	Odszkodowania	
	2.2	Pozostałe(zasądzone odsetki na rzecz Aeronaval Sp. z o.o.)	282 465,47
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 jednostki budżetowej/zakładu budżetowego.		
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		
	Uwaga: należy podać inne niezbędne informacje, w tym wyjaśnienia przyczyny i skutki (liczbowo) niezastosowania określonego przepisu ustawy, np.: informację o dofinansowaniu do zadań ustawowo zleconych gminie i zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat		

2021-05-24

.....
Główny księgowy jednostki budżetowej / samorządowego
zakładu budżetowego / kierownik referatu w komórce
organizacyjnej Urzędu

rok - miesiąc - dzień

.....
Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego
zakładu budżetowego /
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu