

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINY MIASTO ŚWINOUJŚCIE ZA 2019 ROK**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:**

1. Nazwa i siedziba jednostki: Gmina Miasto Świnoujście, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście,
2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:  
Podstawowym przedmiotem działalności Gminy jest realizacja zadań publicznych o charakterze lokalnym, tj. zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców - członków wspólnoty samorządowej, poprzez realizację w wymiarze lokalnym ustawowo określonych zadań własnych w sferze: ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 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 oraz gaz, działalności w zakresie telekomunikacji, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, gminnego budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, targowisk i hal targowych, zieleni gminnej i zadrzewień, cmentarzy gminnych, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej, promocji gminy, współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych podmiotów prowadzących działalność w sferze pożytku publicznego, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
4. Sprawozdanie finansowe Gminy zostało sporządzone w zł i gr. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej. Sprawozdanie zawiera łączne dane jednostek wchodzących w skład jednostki samorządu terytorialnego i które sporządzają samodzielne sprawozdania finansowe, tj.:
  1. Jednostki budżetowe:
    - a) Urząd Miasta Świnoujście, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście,
    - b) Żegluga Świnoujska, ul. Wybrzeże Władysława IV 12, 72-600 Świnoujście,
    - c) Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, ul. J. Dąbrowskiego 4, 72-600 Świnoujście,
    - d) Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej, ul. Barlickiego 18, 72-602 Świnoujście,
    - e) Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 1/2A, 72-600 Świnoujście,
    - f) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, ul. Wojska Polskiego 1/2, 72-600 Świnoujście,
    - g) Żłobek Miejski „Kubuś Puchatek”, ul. Wyspiańskiego 2, 72-600 Świnoujście,
    - h) Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza, ul. Piastowska 55, 72-600 Świnoujście,
    - i) Szkoła Podstawowa nr 1 im. Marynarki Wojennej R.P., ul. Narutowicza 10,

72-600 Świnoujście,

- j) Szkoła Podstawowa nr 2 im. mjr Henryka Sucharskiego, ul. Białoruska 2, 72-602 Świnoujście,
- k) Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza, ul. Szkolna nr 1, 72-600 Świnoujście,
- l) Szkoła Podstawowa nr 6 im. Mieszka I, ul. Staszica nr 17, 72-600 Świnoujście,
- ł) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Świnoujściu, Szkoła Podstawowa nr 9 im. Jana Pawła II, Przedszkole Miejskie nr 7, ul. Sąsiedzka 13a, 72-605 Świnoujście,
- m) Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi im. Mieszka I, ul. Niedziałkowskiego 2, 72-600 Świnoujście,
- n) Centrum Edukacji Zawodowej i Turystyki w Świnoujściu, ul. Gdyńska 26, 72-600 Świnoujście,
- o) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej, ul. Piastowska 55, 72-600 Świnoujście,
- p) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna, ul. Piastowska 54, 72-600 Świnoujście,
- r) Przedszkola Miejskie, do których należą:
  - Przedszkole Miejskie nr 1 „Perelki Bałtyku” ul. Warszawska 13, 72-600 Świnoujście,
  - Przedszkole Miejskie nr 3 „Pod Żaglami” ul. Batalionów Chłopskich 5, 72-600 Świnoujście,
  - Przedszkole Miejskie nr 5 „Bajka” z Oddziałami Integracyjnymi ul. Witosa 7, 72-600 Świnoujście,
  - Przedszkole Miejskie nr 9 ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście,
  - Przedszkole Miejskie nr 10 „Kolorowy Świat” ul. Monte Casino 24-25, 72-600 Świnoujście,
  - Przedszkole Miejskie nr 11 z Oddziałami Integracyjnymi „Tęcza” ul. Bydgoska 15, 72-600 Świnoujście.

## 2. zakłady budżetowe:

- a) Zakład Gospodarki Mieszkaniowej ul. Wyspiańskiego 35 C, 72-600 Świnoujście,
- b) Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” ul. Matejki 22, 72-600 Świnoujście.

## 5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi. W sprawozdaniu ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
- 2) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania, w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania lub rocznie.
- 3) Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
- 4) Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie lub rocznie według stanu na koniec danego okresu.

5) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczące się w przedziałach: od 0 do 10.000 zł, od 1 zł do 10.000 zł, od 50 zł do 10.000 zł, od 100 zł do 10.000 zł, od 200 zł do 10.000 zł, od 249,99 zł do 9.999,99 zł, od 250 zł do 9.999,99 zł, od 300 zł do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

6) Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł w poszczególnych jednostkach podlegają ewidencji:

– ilościowo – wartościowej w przedziałach: od 1 zł do 10.000 zł, od 100 zł do 10.000 zł, od 200 zł do 10.000 zł, od 300 zł do 10.000 zł, od 500 zł do 10.000 zł, od 249,99 zł do 9.999,99 zł, od 250 zł do 9.999,99 zł,

– ilościowej w przedziałach: od 0 zł do 249,99 zł, od 0 zł do 250 zł, od 1 zł do 99,99 zł, od 1 zł do 200 zł, od 1 zł do 300 zł, od 50 zł do 300 zł, od 100 zł do 300 zł, od 100 zł do 500 zł.

7) Gospodarka materiałowa w części jednostek nie podlega ewidencji ilościowo-wartościowej. W jednostkach, w których podlega rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze przyszło pierwsze wyszło” lub identyfikacji szczegółowej.

#### 6. Inne informacje:

##### 1) Żegluga Świnoujska:

Wyłączeniu z ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość podlegają:

a) indywidualna odzież ochronna wydawana pracownikom do użytku służbowego.

Ewidencja odzieży prowadzona jest w indywidualnych kartach wyposażenia pracownika.

b) wyposażenie w tym meble i urządzenia, narzędzia i sprzęt PPOŻ, ratowniczy i skutniczy użytkowany na jednostkach pływających. Szczegółowa ewidencja ilościowa wyposażenia promów prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Bez względu na wartość ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają telefony komórkowe oraz urządzenia do odbioru internetu mobilnego, drukarki, lodówki, kuchenki i meble stanowiące wyposażenie biur.

Szczegółowe informacje w zakresie pozycji 4 punkt 7:

Materiały do magazynu przyjmowane są w cenach zakupu, koszty dostawy występują sporadycznie i odnoszone są w ciężar kosztów operacyjnych w okresie ich poniesienia.

2) Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Świnoujściu - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: pomoce dydaktyczne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej powyżej 300 zł, nie podlegają ewidencji ilościowej nisko cenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwale umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość.

3) Powiatowy Urząd Pracy - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: nie podlegają ewidencji ilościowej na koncie 013 przedmioty nisko cenne do kwoty 200 zł. Aktywa i pasywa dotyczące Funduszu Pracy wycenia się wg zasad przyjętych dla jednostki.

4) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: pomoce dydaktyczne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej powyżej 300 zł, nie podlegają ewidencji ilościowej nisko cenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwale umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość.

- 5) Szkoła Podstawowa nr 1 – pozostałe środki trwałe o wartości poniżej lub równej 100 zł (nisko cenne) stanowią drobny sprzęt i nie podlegają ewidencji.
- 6) Szkoła Podstawowa nr 2 – środki dydaktyczne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej bez względu na wartość początkową, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
- 7) Zespół Szkolno – Przedszkolny – do ewidencji ilościowo – wartościowej przyjmuje się składniki majątku o wartości poniżej 300 zł, jeżeli okres ich użytkowania jest dłuższy niż 2 lata.
- 8) Przedszkole Miejskie nr 3, nr 5, nr 11 - nie podlegają ewidencji ilościowej nisko cenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość, pomoce dydaktyczne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej powyżej 300 - 500 zł.
- 9) Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” - pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 300 zł brutto, a nie przekracza kwoty wymienionej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych zalicza się do pozostałych środków trwałych bez względu na ich wartość. Nie podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej drobne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość. W uzasadnionych przypadkach nisko cenne przedmioty mogą zostać wpisane do ewidencji ilościowej, pozakiępczej (tzw. książeczki narzędziowe).
- 10) Urząd Miasta - rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy począwszy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia. Wynik finansowy jest różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy i następuje zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Środki pieniężne na rachunkach wycenia się według wartości nominalnej. Księgi rachunkowe Urzędu Miasta Świnoujście prowadzi się w jego siedzibie przy ul. Wojska Polskiego 1/5 w Świnoujściu.  
Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera. Obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dzienniki, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych oraz wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz). Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje kupna i sprzedaży walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie z dnia kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Urząd Miasta Świnoujście.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:**

- 1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – tabela nr 1.2,
- 1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami –nie dotyczy
- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – tabela nr 1.3,
- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto – tabela nr 1.4,

- 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 – tabela nr 1.5,
- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – tabela nr 1.6 – udziały o wartości 125.266.800 zł w spółkach prawa handlowego, w których Gmina Miasto Świnoujście posiada 100% udziałów. Akcje o wartości 24.500 zł (2.450 szt. akcji).
- 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 (w tym stan pożyczek zagrożonych) – tabela nr 1.7,
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – tabela nr 1.8: Zakład Gospodarki Mieszkaniowej (stan końcowy) - zabezpieczenie środków na płatność faktur inwestycyjnych –29.800,28 zł
- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego – tabela nr 1.9,
- 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 – tabela nr 1.10,
- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – tabela nr 1.11,
- 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 – tabela nr 1.12: - poręczenia na łączną kwotę 2.075.349,00 zł, w tym:
  1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy – 490.000,00 zł,
  2. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. – 735.304,00 zł,
  3. Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. – 371.920,00 zł,
  4. Komunikacja Autobusowa” Sp. z o.o. – 478.125,00 zł.
- 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 – tabela nr 1.13.1 i 1.13.2,
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – tabela nr 1.14:
  - Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” – 77.725,32 zł,
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – tab. nr 1.15
- 2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – tabela nr 2.1
- 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 – tabela nr 2.2
- 2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – tabela nr 2.3
- 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 –
- należności z tyt. podatku od czynności cywilnoprawnych -365.931,56 zł,
  - należności z tyt. podatku od działalności gospodarczej os. fizycznych -739.763,79 zł,
  - należności z tyt. podatku od spadków i darowizn -135.333,37 zł.

2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu – tabela nr 2.4.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki — wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami - tabela nr 3.1

Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami:

1) bilans:

- aktywa obrotowe, w tym należności krótkoterminowe:
  - należności z tytułu dostaw i usług – 5.566,83 zł,
  - pozostałe należności – 11.010,56 zł,
- pasywa, w tym zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:
  - zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 4.572,53 zł
  - zobowiązania wobec budżetów – 10.687,95 zł,
  - pozostałe zobowiązania – 1.316,91 zł,

2) rachunek zysków i strat:

- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, w tym:
  - przychody netto ze sprzedaży produktów – 636.681,32 zł,
  - przychody z tytułu dochodów budżetowych – 2.905.685,44 zł,
- koszty działalności operacyjnej, w tym:
  - zużycie materiałów i energii – 93.947,27 zł,
  - usługi obce – 511.379,70 zł,
  - podatki i opłaty – 2.890.149,04 zł
  - pozostałe koszty rodzajowe – 6.729,00 zł
  - inne świadczenia finansowane z budżetu – 41.741,75 zł,
- pozostałe przychody operacyjne, w tym:
  - inne przychody operacyjne – 1.580,00 zł,

3) zestawienie zmian w funduszach:

- zwiększenie funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 48.485.693,94 zł,
- zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 48.485.693,94 zł,

SKARBNIK MIASTA  
  
mgr Iwona Gorecka-Sieczek  
(Skarbnik)

2020 – 05 - 22

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA  
  
mgr Andrzej Szwed  
(Kierownik jednostki)

Tabela 1.2. Zmiany stanu wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Opiekun zmniejszenie wartości (8+9)-(10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7,12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	inne *)	Opiekun zwiększenie wartości (4+5+6)	akualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			14	15	16	17	stan na początek roku obrotowego (3+4)	stan na koniec roku obrotowego (13+17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	3 431 817,47	0,00	210 442,08	934,22	211 376,60	0,00	0,00	-100 319,81	9 615,33	409 935,41	3 233 258,66	3 015 095,93	473 236,36	403 781,40	3 044 850,89	416 721,54	148 707,77
2	Środki trwałe:	1 734 307 016,52	56 478 419,77	133 316 829,72	50 207 903,47	242 003 151,96	4 328 150,78	8 094 371,14	636 752,54	305 780 226,73	318 639 501,19	1 657 670 666,29	483 884 824,78	38 757 760,70	8 159 874,69	487 851 916,79	1 280 612 990,74	1 170 178 749,50
Grupa 0	Grupy	743 643 839,68	39 560 409,01	1 941 340,29	685 680,75	42 187 450,58	3 032 104,29	1 011 162,86	0,00	263 197 072,90	287 240 340,05	518 590 946,68	0,00	0,00	0,00	0,00	743 643 839,68	518 590 946,68
Grupa 1	Budynki i lokale oraz urządzenia i sprzęt techniczny i wyposażenie, biurowe i mieszkalne, w tym prawo do lokalu mieszkalnego	233 959 257,69	18 918 175,65	45 319 360,79	16 425 631,41	80 689 167,66	0,00	6 913 094,43	16 170,00	27 444 609,36	34 373 873,79	300 228 851,75	82 115 220,04	9 634 371,83	4 664 187,07	87 084 704,85	171 844 037,65	213 153 846,89
Grupa 2	Obiekty techniczne i urządzenia i sprzęt specjalny	576 957 713,93	0,00	81 840 197,63	32 036 631,29	113 876 626,91	1 290 811,28	38 989,31	5 890,00	14 996 032,11	18 326 522,70	674 508 220,14	227 225 877,73	24 339 270,81	540 648,24	251 214 000,30	349 731 836,20	423 283 719,84
Grupa 3	Kolby i maszyny energoelektryczne	1 703 751,01	0,00	0,00	423 302,16	423 302,16	0,00	127 477,44	0,00	147 912,36	275 388,80	1 911 865,37	1 575 236,94	392 832,70	334 569,20	1 603 600,36	188 484,07	278 143,01
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastosowania	5 026 505,48	6 403,89	105 687,13	9 615,53	121 706,57	0,00	0,00	109 057,51	0,00	109 057,51	5 039 154,54	4 460 171,65	304 796,94	120 463,83	4 644 502,70	566 333,83	384 851,78
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i sprzęt specjalny	1 958 119,46	0,00	66 644,87	0,00	66 644,87	0,00	0,00	71 041,65	0,00	71 041,65	1 963 725,68	1 471 595,81	113 206,12	71 041,65	1 619 780,26	486 523,65	439 965,40
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 351 793,44	3 431,22	550 320,85	165 205,46	718 866,55	0,00	3 197,10	27 286,70	0,00	30 323,80	3 220 496,17	1 753 283,56	40 504,69	30 036,97	1 783 751,26	778 509,88	1 456 884,89
Grupa 7	Środki transportu	135 456 236,43	0,00	536 211,33	0,00	536 211,33	0,00	0,00	1 236,41	0,00	1 236,41	136 010 811,35	123 114 218,72	3 035 348,59	1 534,41	128 148 230,90	12 342 017,71	9 862 680,45
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, narzędzia i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	13 209 798,40	0,00	2 937 036,82	461 836,87	3 368 873,69	5 235,21	450,00	405 930,27	0,00	411 615,48	16 187 056,61	12 178 400,31	1 707 233,05	396 689,29	13 468 040,06	1 031 396,07	2 708 110,58
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*) nieodpłatnie przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Świnoujście

**Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów**

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego*
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	10 378 589,55
1.1.	Środki trwałe w budowie	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
	SUMA (1+2)	10 378 589,55

\* w tym aktualizacje na podstawie decyzji Prezydenta Miasta



**Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
2 066 067,60	0,00	0,00	2 066 067,60

**Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	18 000,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0,00	2 574 382,09
	w tym	0,00	0,00
	umów leasingu	0,00	0,00
SUMA (1+2+3)		0,00	2 592 382,09

**Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	2 450,00	24 500,00
2.	Udziały	268 493,00	125 266 800,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4)		270 943,00	125 291 300,00

**Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	21 621 245,84	6 391 613,57	111 416,16	1 467 601,72	26 433 841,53
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	21 621 245,84	6 391 613,57	111 416,16	1 467 601,72	26 433 841,53
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	2 749 832,23	34 883,43	0,00	18 232,89	2 766 482,77
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	18 871 413,61	6 356 730,14	111 416,16	1 449 368,83	23 667 358,76
<b>II.</b>	<b>Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>	0	0	0	0	0

Stan pożyczek zagrożonych - 0 zł.

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

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:	17 794,94	162 714,05	0,00	150 708,71	29 800,28
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	17 794,94	162 714,05		150 708,71	29 800,28

**Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty**

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych	2 372 523,28	400 155,12	468 749,88	1 503 618,28
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dla Organu	141 350 371,47	11 350 371,47	0,00	130 000 000,00
	<b>SUMA (1+2)</b>	<b>143 722 894,75</b>	<b>11 750 526,59</b>	<b>468 749,88</b>	<b>131 503 618,28</b>

**Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00

**Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	poręczenia weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zastawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00



Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	2 075 349,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	2 663 876,23	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0,00	0,00
5.1.	hipoteki	0,00	0,00
5.2.	zastawy	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4+5)		4 739 225,23	0,00

**Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	aktywa B.IV	75 607,45	86 698,49
2.	Ubezpieczenia osobowe	-	0,00	0,00
3.	Prenumerata	aktywa B.IV	10 238,55	12 497,77
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	-	0,00	0,00
5.	Inne	aktywa B.IV	35 681,34	48 119,55
	<b>SUMA (1+2+3+4+5)</b>	<b>X</b>	<b>121 527,34</b>	<b>147 315,81</b>

**Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	0,00	0,00	0,00
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2+3)		X	0,00	0,00

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	64 625,82	77 725,32
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	SUMA (1+2)	64 625,82	77 725,32

**Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 661 675,72
2.	Nagrody jubileuszowe	1 503 039,91
3.	Świadczenia urlopowe	457 451,84
4.	Inne świadczenia pracownicze	2 494 938,88
	<b>SUMA (1+2+3+4)</b>	<b>6 117 106,35</b>

**Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	3 149,39	0,00	0,00	0,00	3 149,39
1.	Materiały	3 149,39	0,00	0,00	0,00	3 149,39
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym, w tym:		
skapitalizowane odsetki	84 769 770,34	169 484 953,45
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
	0,00	0,00

**Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	3 524 800,06	928 027,67
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	7 163,60	840 881,64



**Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	48 048 303,63
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	31 171 090,94
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	-110 131,27
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	-110 131,27
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00
2.4.	Inne	0,00

**Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	x
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	x
1.1.1	- aktywa	16 577,39
1.1.2	- pasywa	16 577,39
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	x
1.2.1	- przychody	3 543 946,76
1.2.2	- koszty	3 543 946,76
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	x
1.3.1	- zwiększenia	48 485 693,94
1.3.2	- zmniejszenia	48 485 693,94