

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINY MIASTO ŚWINOUJŚCIE ZA 2020 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: 01.01.2020 r. – 31.12.2020 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. Sądowska 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 „Perłki 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 Cassino 24-25, 72-600 Świnoujście,
 - Przedszkole Miejskie nr 11 z Oddziałami Integracyjnymi „Tęcza” ul. Bydgoska 15, 72-600 Świnoujście.
2. zakłady budżetowe:
- 3.
- a) 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 trwałe (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 osprzęt PPOŻ, ratowniczy i skutniczy użytkowany na jednostkach pływających. Szczegółowa ewidencja ilościowa wyposażenia promów prowadzona jest w księgach inwentarzowych odrębnych dla każdej jednostki.

Bez względu na wartość ewidencji ilościowo-wartościowej ujmowane są: telefony komórkowe, urządzenia do odbioru internetu mobilnego oraz 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 trwałe 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) 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 używania.

5) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej - materiały zakupione na potrzeby SOSW w tym materiały konserwatorskie, materiały biurowe,

przybory szkolne, znaczki pocztowe, środki czystości, których wartość odpisywana jest w koszty w momencie zakupu, nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy, gdyż wartość kosztów przechodzi z roku na rok w zbliżonej wartości ze względu na zakupy dokonywane na koniec roku obrotowego. Nie wywiera to ujemnego wpływu na sytuację majątkową Ośrodka oraz wynik finansowy jednostki.

- 6) 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.
- 7) 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, pozaksięgowej (tzw. książeczki narzędziowe).
- 8) 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 389.597.732,21 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,
 - 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 7.432.452,12 zł w tym:
 1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy – 490.000,00 zł,
 2. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. – 653.608,00 zł,
 3. Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. – 265.680,00 zł,
 4. Komunikacja Autobusowa” Sp. z o.o. – 265.625 zł.
 5. TBS LOKUM Sp. z o.o. – 5.757.539,12
 - 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” – 86.407,32 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 -335.398,67 zł,
 - należności z tyt. podatku od działalności gospodarczej os. fizycznych -742.067,39 zł,
 - należności z tyt. podatku od spadków i darowizn -174.066,21 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 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami:

1) bilans:

- aktywa obrotowe, w tym należności krótkoterminowe:

- należności z tytułu dostaw i usług – 3.837,08 zł,
- pozostałe należności – 5.909,55 zł,

- pasywa, w tym zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 1.610,28 zł
- zobowiązania wobec budżetów – 8.136,35 zł,

2) rachunek zysków i strat:

- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, w tym:

- przychody netto ze sprzedaży produktów – 229.435,04 zł,
- przychody z tytułu dochodów budżetowych – 2.030.265,20 zł,

- koszty działalności operacyjnej, w tym:

- zużycie materiałów i energii – 24.705,21 zł,
- usługi obce – 189.615,39 zł,
- podatki i opłaty 1.995.792,25 zł
- pozostałe koszty operacyjne – 21.895,00 zł
- inne świadczenia finansowane z budżetu – 28.772,39 zł,

- pozostałe przychody operacyjne, w tym:

- inne przychody operacyjne – 1.080,00 zł,

3) zestawienie zmian w funduszach:

- zwiększenie funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 129.751.682,55 zł,

- zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 129.751.682,55 zł,

SKARBNIK MIASTA

mgr. Iwona Górecka-Sęca

(Skarbnik)

2020 – 05 - 27

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

mjr inż. Janusz Żmurkiewicz

(Kierownik jednostki)

Tabela 1.2 Zmiany stanu wartości początkowej 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			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	inne *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	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	3 050 467,55		71 150,40		71 150,40		0,00	77 291,30	34 637,62	111 928,92	3 009 689,03	2 901 759,78	147 739,57	127 397,10	2 922 102,25	148 707,77	87 586,78
2	Środki trwałe:	1 578 831 758,76	148 205 276,81	288 802 786,71	160 546 017,73	597 554 081,25	2 149 964,45	1 080 838,67	678 696,41	283 698 430,39	287 607 929,92	1 888 777 910,09	452 697 378,31	56 505 029,08	5 222 720,47	503 979 686,92	1 126 134 380,45	1 384 798 223,17
Grupa 0	Grunty	507 271 644,25	129 275 767,70	88 269 052,16	38 810 553,21	256 355 373,07	1 701 877,57	565 771,68	0,00	107 096 359,17	109 364 008,42	654 263 008,90	0,00	0,00	0,00	0,00	507 271 644,25	654 263 008,90
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	237 330 491,86	18 929 509,11	145 099 839,13	83 962 526,28	247 991 874,52	-46 685,98	136 971,50	0,00	133 428 468,52	133 612 126,00	351 710 240,38	62 137 659,62	20 276 178,40	2 437 013,78	79 976 824,24	175 192 832,24	271 733 416,14
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	672 073 053,93	0,00	50 924 513,23	36 041 231,79	86 965 745,02	401 400,90	153 185,00	101 124,50	42 621 364,80	43 277 075,20	715 761 723,75	245 955 357,09	29 969 576,49	1 995 387,40	273 929 546,18	426 117 696,84	441 832 177,57
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	1 661 756,86	0,00	321 127,70	152 235,68	473 363,38	0,00	0,00	0,00	187 912,36	187 912,36	1 947 207,88	1 434 771,35	129 427,96	3 966,65	1 560 232,66	226 985,51	386 975,22
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 877 015,07	0,00	211 185,16	0,00	211 185,16	0,00	0,00	143 508,04	0,00	143 508,04	4 944 692,19	4 503 969,25	220 988,73	148 466,39	4 576 491,59	373 045,82	368 200,60
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 956 305,34	0,00	0,00	92 720,72	92 720,72	0,00	0,00	8 541,94	0,00	8 541,94	2 040 484,12	1 500 162,95	124 251,30	8 541,94	1 615 872,31	456 142,39	424 611,81
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 964 443,82	0,00	317 170,71	244 880,45	562 051,16	0,00	0,00	63 800,37	18 933,15	82 733,52	3 443 761,46	1 701 045,99	240 821,21	75 381,14	1 866 486,06	1 263 897,83	1 577 275,40
Grupa 7	Środki transportu	135 819 980,26	0,00	107 497,51	0,00	107 497,51	0,00	224 910,49	3 000,00	0,00	227 910,49	135 699 567,38	123 275 014,42	3 085 731,32	192 076,49	126 168 669,25	12 544 965,94	9 530 898,13
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	14 877 067,27	0,00	3 552 401,11	1 241 869,60	4 794 270,71	0,00	0,00	358 721,56	345 395,39	704 116,95	18 967 221,03	12 189 397,64	2 458 653,67	361 886,68	14 285 564,63	2 687 669,63	4 681 656,40
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

*) nicodpłatne 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:	
1.1.	Środki trwałe w budowie	2 429 314,18
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
SUMA (1+2)		2 429 314,18

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1 507 267,90	9 028 036,62	0,00	10 535 304,52

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

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

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	819 310,00	389 597 732,21
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		821 760,00	389 622 232,21

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	26 434 526,29	17 990 602,98	157 161,26	12 381 429,31	31 886 538,70
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	26 434 526,29	17 990 602,98	157 161,26	12 381 429,31	31 886 538,70
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	2 719 749,37	1 767 701,83	0,00	19 870,17	4 467 581,03
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności	23 714 776,92	16 222 901,15	157 161,26	12 361 559,14	27 418 957,67
II.	Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0,00

*w tym stan pożyczek zagrożonych - 0,00 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:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	inne					

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 (poz.Pasywa D.I.)	1 746 485,32	965 234,88	468 749,88	312 500,56
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi					
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	230 000 000,00	20 000 000,00	70 000 000,00	160 000 000,00
SUMA (1+2)		231 746 485,32	20 965 234,88	70 468 749,88	160 312 500,56

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		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		

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				
2.	Poręczenia, w tym				
2.1.	poręczenia weksłowe				
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe				
3.	Hipoteka				
4.	Zastawy				
5.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

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		
2.	Poręczenia	7 432 452,12	
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne	2 565 753,69	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)		9 998 205,81	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	A.IV, B.IV	85 758,49	84 570,38
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Prenumerata	B.IV, A.IV	10 419,07	6 292,30
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
5.	Inne	B.IV, A.IV	47 961,74	2 693,79
SUMA (1+2+3+4+5)		X	144 139,30	93 556,47

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			
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
3.	Pozostałe			
SUMA (1+2+3)		X	0	0

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	77 725,32	86 407,32
2.	Otrzymane poręczenia		
SUMA (1+2)		77 725,32	86 407,32

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 604 033,80
2.	Nagrody jubileuszowe	1 897 874,87
3.	Świadczenia urlopowe	831 143,94
4.	Inne świadczenia pracownicze	1 730 391,28
SUMA (1+2+3+4)		6 063 443,89

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00		0,00		
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

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	165 940 459,35	391 028 212,30
skapitalizowane różnice kursowe		

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	56 303,74	496 460,77
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1 188,46	472 936,29

Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	75 947 099,41
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	36 440 801,38
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	-395 084,37
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	
2.4.	Inne	

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	19 493,26
1.1.1	- <i>aktywa</i>	9 746,63
1.1.2	- <i>pasywa</i>	9 746,63
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	X
1.2.1	- <i>przychody</i>	2 260 780,24
1.2.2	- <i>koszty</i>	2 260 780,24
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	X
1.3.1	- <i>zwiększenia</i>	129 751 682,55
1.3.2	- <i>zmniejszenia</i>	129 751 682,55