

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINY MIASTO ŚWINOUJŚCIE ZA 2021 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: 01.01.2021 r. – 31.12.2021 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.:
  - I. 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) Centrum Usług Wspólnych, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście,
    - h) Żłobek Miejski „Kubuś Puchatek”, ul. Wyspiańskiego 2, 72-600 Świnoujście,
    - i) Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza, ul. Piastowska 55, 72-600 Świnoujście,

- j) Szkoła Podstawowa nr 1 im. Marynarki Wojennej R.P., ul. Narutowicza 10, 72-600 Świnoujście,
- k) Szkoła Podstawowa nr 2 im. mjr Henryka Sucharskiego, ul. Białoruska 2, 72-602 Świnoujście,
- l) Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza, ul. Szkolna nr 1, 72-600 Świnoujście,
- m) 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,
- n) Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi im. Mieszka I, ul. Niedziałkowskiego 2, 72-600 Świnoujście,
- o) Centrum Edukacji Zawodowej i Turystyki w Świnoujściu, ul. Gdyńska 26, 72-600 Świnoujście,
- p) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej, ul. Piastowska 55, 72-600 Świnoujście,
- q) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna, ul. Piastowska 54, 72-600 Świnoujście,
- r) Przedszkola Miejskie, do których należą:
  - Przedszkole Miejskie nr 1 „Perełki 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 „Fantazja” 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.

## II. Zakłady budżetowe:

- 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 użytkowania, 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.

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 - 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 trwale 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 trwale 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 (inventarz). 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 877.339,00 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 byłyby 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 6.679.302,85 zł w tym:
    1. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. – 571.912,00 zł,
    2. TBS LOKUM Sp. z o.o. – 5.557.390,85 zł,
    3. ZOD FREGATA Sp. z o.o. – 550.000,00 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” – 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 -323.108,79 zł,
    - należności z tyt. podatku od działalności gospodarczej os. fizycznych -853.021,33 zł,
    - należności z tyt. podatku od spadków i darowizn -117.358,38 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 31.12.2021 roku pomiędzy

jednostkami:

1) bilans:

- aktywa obrotowe, w tym należności krótkoterminowe:
  - należności z tytułu dostaw i usług – 16.091,17zł,
- pasywa, w tym zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:
  - zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 1.623,00 zł
  - zobowiązania wobec budżetów – 14.468,17 zł,

2) rachunek zysków i strat:

- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, w tym:
  - przychody netto ze sprzedaży produktów – 377.185,79 zł,
  - przychody z tytułu dochodów budżetowych – 2.087.833,36 zł,
- koszty działalności operacyjnej, w tym:
  - zużycie materiałów i energii – 95.428,48 zł,
  - usługi obce – 273.585,46 zł,
  - podatki i opłaty 2.026.975,68 zł
  - pozostałe koszty rodzajowe – 17.535,00 zł
  - inne świadczenia finansowane z budżetu – 51.494,53 zł,

3) zestawienie zmian w funduszach:

- zwiększenie funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 105.171.985,93 zł,
- zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych – 18.525,05 oraz wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 105.153.460.88 zł,

SKARBNIK MIASTA

*mgr Iwona Goracha-Sęczek*

.....  
(Skarbnik)

2022 – 05 - 27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

*mgr inż. Adamusz Zmarzka*

.....  
(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	zbyte	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	2 799 433,96	0,00	192 770,82		192 770,82		0,00	54 246,66	44 850,00	99 096,66	2 893 108,12	2 727 315,36	172 189,17	71 496,66	2 828 007,87	72 118,60	65 100,25
2	Środki trwałe:	1 878 249 021,15	54 084 007,78	206 327 838,63	110 121 942,23	370 533 788,64	4 731 730,30	1 692 812,58	10 186 253,02	122 797 862,55	139 408 658,45	2 109 374 151,34	505 144 982,86	53 469 363,47	5 253 439,26	553 360 907,07	1 373 104 038,29	1 556 009 499,27
Grupa 0	Grunty	654 732 938,65	50 163 898,12	20 315 906,03	33 846 318,43	104 326 122,58	859 581,04	859 170,66	7 816 651,90	38 190 828,62	47 726 232,22	711 332 829,01	0,00	0,00	0,00	0,00	654 732 938,65	711 332 829,01
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	347 372 568,04	3 915 829,66	109 997 104,03	49 604 163,70	163 517 097,39	1 303 780,96	615 098,84	0,00	62 365 069,77	64 283 947,57	446 605 717,86	80 900 884,11	10 218 716,80	717 976,09	90 402 524,82	266 471 683,93	356 203 193,04
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	714 936 761,85	535,00	71 645 987,76	23 356 045,32	95 002 568,08	2 568 368,30	0,00	1 929 133,13	19 144 627,03	23 642 128,46	786 297 201,47	277 416 255,85	36 918 197,82	3 667 524,19	310 666 929,48	437 520 506,00	475 630 271,99
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	2 095 120,24	535,00	147 290,23	0,00	147 825,23	0,00	0,00	0,00	147 912,36	147 912,36	2 095 033,11	1 560 232,66	64 595,98	0,00	1 624 828,64	534 887,58	470 204,47
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 874 515,40	535,00	281 270,61	19 446,04	301 251,65	0,00	0,00	284 284,78	31 292,43	315 577,21	4 860 189,84	4 520 760,56	184 313,72	286 631,71	4 418 442,57	353 754,84	441 747,27
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	2 000 634,04	535,00	222 534,45	0,00	223 069,45	0,00	0,00	0,00	82 941,70	82 941,70	2 140 761,79	1 586 932,35	129 313,28	967,65	1 715 277,98	413 701,69	425 483,81
Grupa 6	Urządzenia techniczne	3 401 705,72	535,00	820 162,77	69 558,58	890 256,35	0,00	0,00	314,00	69 558,58	69 872,58	4 222 087,49	1 872 787,83	254 969,79	314,00	2 127 383,62	1 528 915,89	2 094 703,87
Grupa 7	Środki transportu	135 802 273,66	535,00	71 184,60	0,00	71 719,60	0,00	102 079,02	6 442,38	0,00	108 521,30	135 765 471,96	128 876 556,63	3 085 279,23	104 071,02	131 857 764,84	6 925 717,03	3 907 707,12
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13 032 505,55	535,00	2 826 398,15	3 226 410,16	6 053 343,31	0,00	116 466,06	149 426,93	2 765 632,06	3 031 525,05	16 054 323,81	8 410 572,87	2 614 036,85	476 854,60	10 547 755,12	4 621 932,68	5 506 568,69
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	535,00	0,00	0,00	535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535,00

\*): nieodpłatne 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	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
SUMA (1+2)		0,00



**Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1 253 676,32	0,00	0,00	1 253 676,32

**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,		7 263 455,54
	w tym		6 325,00
	umów leasingu		
SUMA (1+2+3)		0,00	7 263 455,54

**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	877 339,00	404 852 232,21
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		879 789,00	404 876 732,21

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	4 820 876,19	17 236 988,35	0,00	1 479 189,51	20 578 675,03
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 820 876,19	17 236 988,35	0,00	1 479 189,51	20 578 675,03
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	4 463 891,03	14 716 683,58	0,00	345 972,68	18 834 601,93
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	356 985,16	2 520 304,77	0,00	1 133 216,83	1 744 073,10
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:	0,00	81 600,00	0,00	0,00	81 600,00
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		81 600,00			81 600,00

**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.)	937 500,40	312 499,92	468 749,88	156 250,60
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi				
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	281 000 000,00	70 000 000,00	88 000 000,00	123 000 000,00
SUMA (1+2)		281 937 500,40	70 312 499,92	88 468 749,88	123 156 250,60

**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				
2.	Poręczenia, w tym				
2.1.	poręczenia wekslowe				
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	6 679 302,85	
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)		9 245 056,54	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	89 269,50	95 849,47
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Prenumerata	B.IV, A.IV	6 292,30	6 460,53
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
5.	Inne	B.IV, A.IV	8 515,17	2 044,01
SUMA (1+2+3+4+5)		X	104 076,97	104 354,01

**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	<b>86 407,32</b>	<b>114 355,01</b>
2.	Otrzymane poręczenia		
SUMA (1+2)		86 407,32	114 355,01

**Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 476 152,04
2.	Nagrody jubileuszowe	1 753 206,21
3.	Świadczenia urlopowe	904 707,38
4.	Inne świadczenia pracownicze	1 684 701,95
SUMA (1+2+3+4)		5 818 767,58

**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	0,00	0,00	0,00
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:	390 981 212,30	456 839 341,06
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	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	23 056,82	791 989,73
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	70 194,06



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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	101 991 519,03
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	32 880 380,55
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	475 865,70
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	175 865,70
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00
2.4.	Inne	300 000,00

**Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<b>1.</b>	<b>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami</b> w	<b>X</b>
	<b>tym:</b>	
<b>1.1.</b>	<b>suma wyłączeń w bilansie</b>	<b>X</b>
1.1.1	- <i>aktywa</i>	16 091,17
1.1.2	- <i>pasywa</i>	16 091,17
<b>1.2.</b>	<b>suma wyłączeń w rachunku zysków i strat</b>	<b>X</b>
1.2.1	- <i>przychody</i>	2 465 019,15
1.2.2	- <i>koszty</i>	2 465 019,15
<b>1.3.</b>	<b>suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki</b>	<b>X</b>
1.3.1	- <i>zwiększenia</i>	105 171 985,93
1.3.2	- <i>zmniejszenia</i>	105 171 985,93