

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINY MIASTO ŚWINOUJŚCIE ZA 2022 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: 01.01.2022 r. – 31.12.2022 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) Zarząd Dróg Miejskich, ul. Wybrzeże Władysława IV 12, 72-600 Świnoujście,
 - d) Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, ul. J. Dąbrowskiego 4, 72-600 Świnoujście,
 - e) Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej, ul. Barlickiego 18, 72-602 Świnoujście,
 - f) Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 1/2A, 72-600 Świnoujście,
 - g) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, ul. Wojska Polskiego 1/2, 72-600 Świnoujście,
 - h) Centrum Usług Wspólnych, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście,
 - i) Żłobek Miejski „Kubuś Puchatek”, ul. Wyspiańskiego 2, 72-600 Świnoujście,
 - j) Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza, ul. Piastowska 55, 72-600

Świnoujście,

- k) Szkoła Podstawowa nr 1 im. Marynarki Wojennej R.P., ul. Narutowicza 10, 72-600 Świnoujście,
- l) Szkoła Podstawowa nr 2 im. mjr Henryka Sucharskiego, ul. Białoruska 2, 72-602 Świnoujście,
- m) Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza, ul. Szkolna nr 1, 72-600 Świnoujście,
- n) 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,
- o) Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi im. Mieszka I, ul. Niedziałkowskiego 2, 72-600 Świnoujście,
- p) Centrum Edukacji Zawodowej i Turystyki w Świnoujściu, ul. Gdyńska 26, 72-600 Świnoujście,
- q) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej, ul. Piastowska 55, 72-600 Świnoujście,
- r) 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 „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 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 zł 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 sporadyczne i odnoszone są w ciężar kosztów operacyjnych w okresie ich poniesienia.

2) 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.

3) Zarząd Dróg Miejskich:

wyłączeniu z ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość podlega:

a) indywidualna odzież ochronna wydawana pracownikom do użytku służbowego - ewidencja odzieży prowadzona jest w indywidualnych kartach wyposażenia pracownika;

b) drobne wyposażenie do kwoty jednostkowej brutto 300 zł. Bez względu na wartość w ewidencji ilościowo-wartościowej ujmowane są: telefony komórkowe, urządzenia do odbioru internetu mobilnego oraz drukarki, lodówki, kuchenki i meble stanowiące wyposażenie biur.

Materiały w cenach zakupu wydawane są bezpośrednio do zużycia, jednostka nie prowadzi magazynu. Koszty dostawy występują sporadyczne i odnoszone są w ciężar

kosztów operacyjnych w okresie ich poniesienia.

- 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) Przedszkola 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, pozakiągowej (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 niemortyzowanych lub nieumorzonych 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 420.639.700,00 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 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 1.033.408,00 zł w tym:
1. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. – 483.408,00 zł,
2. 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” – 91.828,93 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 -326.217,09 zł,

- należności z tyt. podatku od działalności gospodarczej os. fizycznych -282.370,77 zł,
 - należności z tyt. podatku od spadków i darowizn -102.966,92 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 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami:
- 1) bilans:
- aktywa obrotowe, w tym należności krótkoterminowe:
 - należności z tytułu dostaw i usług – 13.026,64 zł
 - pozostałe należności – 10.575,07
 - pasywa, w tym zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 13.286,66 zł
 - zobowiązania wobec budżetów – 10.315,05 zł,
- 2) rachunek zysków i strat:
- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, w tym:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów – 766.858,64 zł,
 - dotacje na finansowanie działalności podstawowej – 61.555,63 zł,
 - koszty działalności operacyjnej, w tym:
 - zużycie materiałów i energii – 692.363,90 zł,
 - usługi obce – 34.969,46 zł,
 - podatki i opłaty - 35.360,07 zł
 - inne świadczenia finansowane z budżetu – 65.720,84 zł,
- 3) zestawienie zmian w funduszach:
- zwiększenie funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz środków na inwestycje – 3.151.222,18 zł,
 - zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu dotacji i środków na inwestycje oraz wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 3.151.222,18 zł,

SKARBNIK MIASTA
mgr Iwona Górecka-Sęczek
.....
(Skarbnik)

2023 – 04 - 28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. PREZYDENTA MIASTA
mgr inż. Barbara Michałaka
.....
Zastępca Prezydenta
(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	2 896 600,92		99 151,22		99 151,22		0,00	42 811,02	0,00	42 811,02	2 952 941,12	2 831 500,67	100 777,00	42 811,02	2 889 466,65	65 100,25	63 474,47
2	Środki trwałe:	2 109 364 254,79	2 960 251,88	140 405 384,63	29 106 463,11	172 472 099,62	0,00	56 949 960,05	8 553 077,10	1 579 242,72	67 082 279,87	2 214 754 074,54	553 357 821,84	52 401 291,29	1 604 011,95	604 155 101,18	1 556 006 432,95	1 610 598 973,36
Grupa 0	Grunt	711 332 829,01	169 245,41	31 797 409,35	24 494 354,47	56 461 009,23	0,00	36 357 468,61	8 251 899,17	923 278,41	45 532 646,19	722 261 192,05	0,00	0,00	0,00	0,00	711 332 829,01	722 261 192,05
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	446 599 510,79	2 769 358,47	14 269 396,65	3 456 822,64	20 495 577,76	0,00	10 086 997,95	0,00	343 030,00	10 430 027,95	456 665 060,60	90 399 439,59	10 831 460,01	678 766,44	100 552 133,16	356 200 071,20	356 112 927,44
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	786 297 201,47	0,00	91 375 359,57	1 083 592,66	92 458 952,23	0,00	10 293 804,71	1 624,00	288 070,84	10 583 499,55	868 172 654,15	310 666 929,48	35 979 843,95	557 681,14	346 089 092,29	475 630 271,99	522 083 561,86
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	2 094 498,11	0,00	79 116,08	0,00	79 116,08	0,00	79 116,08	0,00	0,00	79 116,08	2 094 498,11	1 624 828,64	67 915,63	0,00	1 692 744,27	469 669,47	401 753,84
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 859 710,36	0,00	147 965,19	14 052,52	162 017,71	0,00	0,00	42 598,41	0,00	42 598,41	4 979 129,66	4 418 442,57	213 865,36	42 598,41	4 589 709,52	441 267,79	389 420,14
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	2 140 226,79	21 648,00	25 052,60	0,00	46 700,60	0,00	0,00	9 990,00	0,00	9 990,00	2 176 937,39	1 715 277,98	129 242,14	9 990,00	1 834 530,12	424 948,81	342 407,27
Grupa 6	Urządzenia techniczne	4 221 552,49	0,00	902 784,28	13 951,90	916 736,18	0,00	18 000,00	4 120,50	0,00	22 120,50	5 116 168,17	2 127 383,62	363 005,65	22 120,50	2 468 268,77	2 094 168,87	2 647 899,40
Grupa 7	Środki transportu	135 764 936,96	0,00	386 486,66	0,00	386 486,66	0,00	0,00	42 000,00	0,00	42 000,00	136 109 423,62	131 857 764,84	2 742 552,72	42 000,00	134 558 317,56	3 907 172,12	1 551 106,06
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	16 053 788,81	0,00	1 421 814,25	43 688,92	1 465 503,17	0,00	114 572,70	200 845,02	24 863,47	340 281,19	17 179 010,79	10 547 755,12	2 073 405,83	250 855,46	12 370 305,49	5 506 033,69	4 808 705,30
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

*) 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, AIII) 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
1 305 946,32	11 742,13	20 670,00	1 297 018,45

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 trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,		7 987 180,28
	w tym		
	umów leasingu		
SUMA (1+2+3)		0,00	7 987 180,28

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	994 832,00	420 639 700,00
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		997 282,00	420 664 200,00

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 rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	41 334 711,39	1 853 570,94	0,00	1 789 826,92	41 398 455,41
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	41 334 711,39	1 853 570,94	0,00	1 789 826,92	41 398 455,41
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	18 418 903,85	3 666,29	0,00	200 325,66	18 222 244,48
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	22 915 807,54	1 849 904,65		1 589 501,26	23 176 210,93
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	1 142 396,06	0,00	0,00	1 142 396,06
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	1 142 396,06	0,00	0,00	1 142 396,06
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.)	781 250,44	468 749,88	312 500,56	0,00
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi					
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	313 000 000,00	70 000 000,00	128 000 000,00	115 000 000,00
SUMA (1+2)		313 781 250,44	70 468 749,88	128 312 500,56	115 000 000,00

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 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	1 033 408,00	
2.1.	w tym poręczenia weksłowe		
3.	Roszczenia sporne	2 450 409,69	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)		3 483 817,69	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	B.IV	92 849,47	96 907,72
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Prenumerata	B.IV	6 460,53	8 106,60
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
5.	Inne	B.IV	2 044,01	35 152,25
SUMA (1+2+3+4+5)		X	101 354,01	140 166,57

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	114 355,01	91 828,93
2.	Otrzymane poręczenia		
SUMA (1+2)		114 355,01	91 828,93

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 163 162,95
2.	Nagrody jubileuszowe	1 675 449,07
3.	Świadczenia urlopowe	330 251,77
4.	Inne świadczenia pracownicze	1 785 516,95
SUMA (1+2+3+4)		4 954 380,74

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.	Materialy	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:		
	456 588 850,22	231 541 088,60
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	50 829 519,66
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	43 160 372,69
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	299 856,19
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	299 856,19
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	X
	tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	X
1.1.1	- <i>aktywa</i>	23 601,71
1.1.2	- <i>pasywa</i>	23 601,71
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	X
1.2.1	- <i>przychody</i>	828 414,27
1.2.2	- <i>koszty</i>	828 414,27
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	X
1.3.1	- <i>zwiększenia</i>	3 151 222,18
1.3.2	- <i>zmniejszenia</i>	3 151 222,18