

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ ul. 11 Listopada 35 59-850 ŚWIERADÓW-ZDRÓJ | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu |
| Numer identyfikacyjny REGON 230821397 | | Wysłać bez pisma przewodniego 1255BF337931AE80  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 171 062 413,63 | 189 210 598,32 | A Fundusz | 170 298 613,22 | 189 032 828,22 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 139 189,63 | 780 533,38 | A.I Fundusz jednostki | 171 166 055,19 | 157 382 920,95 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 170 340 484,98 | 187 878 891,65 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -867 441,97 | 31 649 907,27 |
| A.II.1 Środki trwałe | 166 939 782,31 | 161 232 669,45 | A.II.1 Zysk netto (+) | 10 907 223,07 | 43 769 695,55 |
| A.II.1.1 Grunty | 95 059 356,68 | 87 018 352,83 | A.II.2 Strata netto (-) | -11 774 665,04 | -12 119 788,28 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 6 171 814,43 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 68 947 891,67 | 70 815 751,06 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 407 576,46 | 1 248 342,01 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 2 193 247,40 | 1 708 606,64 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 331 710,10 | 441 616,91 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 035 225,48 | 4 064 317,09 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 3 400 702,67 | 26 646 222,20 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 590 000,00 | 1 690 000,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 1 307 077,48 | 2 312 925,09 |
| A.III Należności długoterminowe | 582 739,02 | 551 173,29 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 241 815,24 | 276 820,90 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 65 470,00 | 735 664,81 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 297 818,22 | 423 156,24 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 349 804,30 | 368 172,76 |

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
1255BF337931AE80

ROLAND MARCINIAK
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 40 317,11 | 22 644,51 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 225 674,54 | 409 248,61 |
| B Aktywa obrotowe | 1 271 425,07 | 3 886 546,99 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 59 450,54 | 11 590,73 | D.II.8 Fundusze specjalne | 86 178,07 | 77 217,26 |
| B.I.1 Materiały | 59 450,54 | 11 590,73 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 86 103,46 | 77 217,26 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 74,61 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 138 148,00 | 61 392,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 049 565,91 | 3 560 533,16 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 39 810,16 | 1 259 032,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 6 817,62 | 1 134 521,93 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 1 213,20 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 002 938,13 | 1 165 766,03 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 162 408,62 | 314 423,10 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 162 408,62 | 314 423,10 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala
IWONA KOSMALA
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
1255BF337931AE80

BUKMISTRZ

Roland Marciniak
ROLAND MARCINIAK
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 172 333 838,70 | 193 097 145,31 | Suma pasywów | 172 333 838,70 | 193 097 145,31 |

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala

IWONA KOSMAŁA
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

1255BF337931AE80

ROLAND MARCINIAK

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Łączny bilans Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój obejmuje bilanse:

1. Jednostek budżetowych, tj.:

- a) Urzędu Miasta,
- b) Miejskiego Zespołu Szkół,
- c) Szkoły Podstawowej nr 2,
- d) Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej;

2. Samorządowego zakładu budżetowego, tj.:

- a) Zakład Komunikacji Miejskiej w Świeradowie - Zdroju;

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala

IWONA KOSMAŁA
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30


(rok, miesiąc, dzień)

1255BF337931AE80

BURMISTRZ

Roland Marciniak

ROLAND MARCINIAK
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ ul. 11 Listopada 35 59-850 ŚWIERADÓW-ZDRÓJ Numer identyfikacyjny REGON 230821397 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego 436F074B3F4E760A  |
|--|---|--|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 28 885 517,75 | 61 536 160,10 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 961 784,71 | 3 230 632,01 |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 25 923 733,04 | 58 305 528,09 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 27 689 434,12 | 29 384 306,36 |
| B.I. Amortyzacja | 4 515 819,70 | 4 980 413,58 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2 599 148,69 | 2 849 834,31 |
| B.III. Usługi obce | 6 182 892,05 | 6 721 989,77 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 353 781,19 | 557 702,97 |
| B.V. Wynagrodzenia | 7 348 736,96 | 7 774 024,58 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 2 073 597,32 | 2 076 812,10 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 198 460,29 | 202 324,11 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 4 416 997,92 | 4 209 296,54 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 11 908,40 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 1 196 083,63 | 32 151 853,74 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 341 045,56 | 569 062,69 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 341 045,56 | 569 062,69 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 1 746 628,33 | 405 812,25 |

IWONA KOSMAŁA
główny księgowy
BeSTia

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień
436F074B3F4E760A

ROLAND MARCINIAK
kierownik jednostki
BURMISTRZ
Roland Marciniak

| | | | |
|--------|--|--------------|---------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 5 399,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 1 741 229,33 | 405 812,25 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -209 499,14 | 32 315 104,18 |
| G. | Przychody finansowe | 144 816,81 | 192 131,58 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 144 816,81 | 163 881,12 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 28 250,46 |
| H. | Koszty finansowe | 802 758,66 | 857 328,49 |
| H.I. | Odsetki | 692 918,02 | 663 280,04 |
| H.II. | Inne | 109 840,64 | 194 048,45 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -867 440,99 | 31 649 907,27 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,98 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -867 441,97 | 31 649 907,27 |
| | | | |

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala

IWONA KOSMALA

główny księgowy

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Roland Marciniak

ROLAND MARCINIAK

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Łączny rachunek zysków i strat Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój obejmuje rachunki:

1. Jednostek budżetowych, tj.:

- a) Urzędu Miasta,
 - b) Miejskiego Zespołu Szkół,
 - c) Szkoły Podstawowej nr 2,
 - d) Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej;
2. Samorządowego zakładu budżetowego, tj.:
- a) Zakład Komunikacji Miejskiej w Świeradowie - Zdroju;

IWONA KOSMALA

główny księgowy

BeSTia

SKARBNIA GMINY
Iwona Kosmala

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

436F074B3F4E760A


ROLAND MARCINIAK

kierownik jednostki

Burmistrz

Roland Marciniak

Strona 3 z 3

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA MIEJSKA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ ul. 11 Listopada 35 59-850 ŚWIERADÓW-ZDRÓJ Numer identyfikacyjny REGON 230821397 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego F4BCAAE58212FD8C  |
|---|---|---|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 166 292 012,06 | 171 166 055,19 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 55 350 870,47 | 127 262 079,90 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 16 100 374,91 | 10 907 223,07 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 32 184 895,84 | 72 070 103,12 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 7 065 599,72 | 44 284 753,71 |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 50 476 827,34 | 141 045 214,14 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 11 181 620,90 | 11 774 665,04 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 29 711 080,58 | 66 910 991,94 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 7 681 739,41 | 42 361 158,88 |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 1 642 912,74 | 16 327 964,27 |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | 259 473,71 | 3 670 434,01 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 171 166 055,19 | 157 382 920,95 |

IWONA KOSMAŁA

główny księgowy

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

ROLAND MARCINIĄK

kierownik jednostki

BURMISTRZ

Roland Marciniak

BeSTia

F4BCAAE58212FD8C

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -867 441,97 | 31 649 907,27 |
| III.1. | zysk netto (+) | 10 907 223,07 | 43 769 695,55 |
| III.2. | strata netto (-) | -11 774 665,04 | -12 119 788,28 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 170 298 613,22 | 189 032 828,22 |
| | | | |

IWONA KOSMALA
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Roland Marciniak
ROLAND MARCINIAK
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Iwona Kosmala
BeSTia

F4BCAAE58212FD8C

Wyjaśnienia do sprawozdania

Łączne zestawienie zmian w funduszu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój obejmuje zestawienia:

1. Jednostek budżetowych, tj.:

- a) Urzędu Miasta,
 - b) Miejskiego Zespołu Szkół,
 - c) Szkoły Podstawowej nr 2,
 - d) Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej;
2. Samorządowego zakładu budżetowego, tj.:
- a) Zakład Komunikacji Miejskiej w Świeradowie - Zdroju;

IWONA KOSMAŁA

główny księgowy

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmała

BeSTia

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

F4BCAAE58212FD8C

ROLAND MARCINIAK

kierownik jednostki

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Strona 3 z 3

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | GMINA MIEJSKA ŚWIERADÓW - ZDRÓJ |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | MIASTO ŚWIERADÓW - ZDRÓJ |
| 1.3 | adres jednostki |
| | UL. 11 LISTOPADA 35 59-850 ŚWIERADÓW - ZDRÓJ |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>1. Gmina – podstawowym celem działalności jest zaspokojenie potrzeb jej mieszkańców, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju gospodarczego i społecznego Gminy oraz dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w życiu wspólnoty.</p> <p>Gmina wykonuje swoje zadania poprzez:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. działalność swoich organów; 2. działalność jednostek organizacyjnych gminy 3. współdziałanie z jednostkami samorządu terytorialnego; 4. działalność osób fizycznych i prawnych na podstawie zawartych porozumień. <p>2. Urząd Miasta Świeradów – Zdrój – działa na podstawie Statutu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój oraz w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy prawa. Obszarem działania Urzędu jest Gmina Miejska Świeradów-Zdrój. Przedmiotem działalności podstawowej Urzędu jest świadczenie pomocy Burmistrzowi Miasta Świeradów-Zdrój w zakresie wykonywania uchwał Rady Miasta Świeradów-Zdrój i zadań Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, określonych przepisami prawa.</p> <p>3. Jednostki oświatowe – Szkoła Podstawowa nr 2 została powołana Uchwałą nr X/60/95 Rady Miejskiej w Świeradowie-Zdroju z dnia 22.12.1995 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej – Szkoła Podstawowa nr 2 w Świeradowie-Zdroju przy ul. Sanatoryjnej 48 zmieniona uchwałą nr II/14/2002 Rady Miasta w Świeradowie-Zdroju z dnia 28 lutego 2002 roku. Miejski Zespół Szkół powołany został Uchwałą nr VII/33/2002 Rady Miasta w Świeradowie-Zdroju z dnia 28 maja 2002 roku. Jednostka realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Wychowawczo – Profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska.</p> <p>Głównymi celami pracy Szkoły są:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) prowadzenie kształcenia i wychowania służącego rozwijaniu u młodzieży poczucia odpowiedzialności, miłości ojczyzny oraz poszanowania dla polskiego dziedzictwa kulturowego, przy jednoczesnym otwarciu na wartości kultury Europy i świata; 2) zapewnienie każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju; 3) dbałość o wszechstronny rozwój każdego ucznia; 4) przygotowanie uczniów do wypełniania obowiązków rodzinnych i obywatelskich, w oparciu o zasady solidarności, demokracji, tolerancji, sprawiedliwości i wolności; 5) realizacja prawa do nauki obywateli zagwarantowana w art. 70 Konstytucji RP, na zasadach określonych w statucie i stosownie do formy organizacyjnej Szkoły oraz prawa dzieci i młodzieży do wychowania i opieki odpowiednich do wieku i osiągniętego rozwoju. <p>W skład Miejskiego Zespołu Szkół wchodzi:</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 1</p> <p>Oddział Gimnazjalny</p> |

| | |
|----|---|
| | <p>Przedszkole Miejskiego</p> <p>Stołówka Przedszkolna</p> <p>4. Zakład Budżetowy - Zakład Komunikacji Miejskiej w Świeradowie-Zdroju jest samorządowym zakładem budżetowym Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój. Zakład posiada własny status nadany Uchwałą nr XXII/110/2016 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 24 lutego 2016 r. Zakład jest gminną jednostką, powołaną w celu świadczenia usług w zakresie zaspokajania potrzeb lokalnego transportu zbiorowego na obszarze Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój. Przedmiotem działania jednostki jest: 1. organizacja miejskiej komunikacji autobusowej; 2. organizowanie remontów i napraw środków trwałych Zakładu związanych z miejską komunikacją publiczną; 3. realizowanie zadań wynikających z zawartych porozumień międzygminnych dotyczących komunikacji autobusowej. W okresie sprawozdawczym zakładem kierował i odpowiadał za jego działalność Kierownik, a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Miasta Świeradów-Zdrój.</p> |
| 2. | <p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.</p> |
| 3. | <p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p>TAK</p> |
| 4. | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Księgi rachunkowe jednostek prowadzone są w siedzibie Urzędu Miasta Świeradów-Zdrój tj. w budynku urzędu mieszczącym się przy ulicy 11 Listopada 35 w Świeradowie-Zdroju. Jednostki prowadzą księgi rachunkowe komputerowo w oparciu o zakładowy plany kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostki zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązań z kontami księgi głównej.</p> <p>Sprawozdania finansowe składają się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bilans jednostki - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu - informacji dodatkowej. <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadzane się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia.</p> <p>W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 (MOPS – 3.500,00) umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>Ustalenie wyniku finansowego</p> <p>W jednostkach sporządza się sprawozdania finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy), tj. na dzień 31 grudnia w terminie 3 miesięcy od dnia, na który zamyka się księgi rachunkowe. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym przy zastosowaniu metody memoriału na koncie 860 „Wynik finansowy”. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzaju, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionych w załączniku 7 do rozporządzenia MF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów st, jednostek budżetowych (...) składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynik ze sprzedaży, |

| | |
|------------|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> - wynik z działalności operacyjnej, - wynik z działalności gospodarczej, - wynik brutto. <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie, jeżeli ich wartość nie przekracza 1% sumy bilansowej.</p> <p>Ewidencję i rozliczenie kosztów budżetowych, jak również kosztów finansowanych z dochodów wydzielonych prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”- wg podziałek klasyfikacji budżetowej.</p> <p>Materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu i na bieżąco wydawane są pracownikom.</p> <p>Nie tworzy się rezerw na niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp., gdyż nie wywiera to istotnie znaczącego wpływu na rzetelność obrazu oraz sytuację majątkową i finansową jednostki (art. 4 ust 2 ustawy)</p> <p>Odpisy aktualizujące należności, co do których istnieje prawdopodobieństwo nieściągalności. Odpisami obejmuje się należność główną z tytułu należności podatkowych i niepodatkowych oraz naliczone odsetki:</p> <p>a)w przypadku osób fizycznych - gdy zaległość obejmuje co najmniej osiem kolejnych rat w 100%, b)w przypadku osób prawnych - gdy zaległość obejmuje co najmniej sześć kolejnych rat w 100%. c)w jednostkach oświatowych - gdy zaległość obejmuje co najmniej sześć kolejnych rat w 100%</p> <p>Dochody budżetowe Gminy nieuwjęte w planach finansowych innych jednostek zalicza się do przychodów Urzędu Miasta w okresach miesięcznych.</p> <p>Stan materiałów odpisywanych w koszty w momencie zakupu ustalony w drodze spisu z natury, wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur. Dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO za wyjątkiem Zakładu Komunikacji Miejskiej - LIFO.</p> <p>Zwroty naliczonego podatku VAT z Urzędu Skarbowego stanowią dochody budżetowe i ujmowane są w odpowiednim dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej z paragrafem 0970.</p> <p>Zwroty nadpłat z tytułu podatków, opłat i innych należności budżetowych dotyczące roku bieżącego księguje się ze znakiem ujemnym na tych kontach, na których zaksięgowane zostały ich wpłaty; w przypadku roku ubiegłego księguje się po przeciwnych stronach kont, na których zostały zaksięgowane ich wpływy. Zmniejszenia wydatków poniesionych w bieżącym roku budżetowym księguje się ze znakiem ujemnym na tych kontach, na których zostały pierwotnie zaksięgowane; w przypadku roku ubiegłego zwroty księguje się na odpowiednie konta dochodów budżetowych z zastosowaniem paragrafu 0940.</p> <p>Rozliczanie wspólnych kosztów gospodarki wodno-kanalizacyjnej jest rozliczeniem procentowego udziału określonego zarządzeniem Burmistrza Miasta.</p> <p>Rozliczanie wspólnych kosztów pomiędzy jednostkami Miejskiego Zespołu Szkół, tj. Przedszkolem Miejskim, Szkołą Podstawową nr 1 i Oddziałem Gmina zlanym jest rozliczane procentowym udziałem, które corocznie określone jest zarządzeniem dyrektora na początku roku szkolnego.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych

| <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</i> | <i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i> | <i>Razem</i> |
|---|--|--|---------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 453 047,63 | 410 922,48 | 863 970,11 |
| Zwiększenia, w tym: | 781 899,70 | 14 990,00 | 863 970,11 |
| 1. nabycie | 781 899,70 | 14 990,00 | 796 889,70 |
| 2. przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym | 60 838,78 | 0,00 | 60 838,78 |
| 1. sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. likwidacja | 60 838,78 | 0,00 | 60 838,78 |
| 3. przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 1 174 108,55 | 425 912,48 | 1 600 021,03 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 351 232,96 | 373 547,52 | 724 780,48 |
| Zwiększenia, w tym: | 118 170,99 | 37 374,96 | 155 545,95 |
| 1) amortyzacja | 118 170,99 | 37 374,96 | 155 545,95 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym | 60 838,78 | 0,00 | 60 838,78 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 60 838,78 | 0,00 | 60 838,78 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 408 565,17 | 410 922,48 | 819 487,65 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początku roku obrotowego | 101 814,67 | 37 374,96 | 139 189,63 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 765 543,38 | 14 990,00 | 780 533,38 |

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

| <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)</i> | <i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i> | <i>Urządzenia techniczne i maszyny</i> | <i>Środki transportu</i> | <i>Inne środki trwałe</i> | <i>kulturyw tym: dobra</i> | <i>Razem</i> |
|---|---|--|--|--------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 95 059 356,68 | 100 821 658,73 | 2 575 721,15 | 2 707 124,98 | 1 065 409,07 | 0,00 | 197 216 431,60 |
| Zwiększenia, w tym: | 6 803 407,97 | 7 907 248,78 | 957 214,83 | 0,00 | 195 923,30 | 0,00 | 15 792 954,99 |
| 1) nabycie | 6 803 407,97 | 7 907 248,78 | 957 214,83 | 0,00 | 183 943,30 | 0,00 | 15 792 954,99 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 11 980,00 | 0,00 | 11 980,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym | 14 844 411,82 | 2 226 068,22 | 0,00 | 0,00 | 9 644,10 | 0,00 | 17 002 187,04 |
| 1) sprzedaż | 14 844 411,82 | 2 157 775,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 844 411,82 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 68 293,00 | 0,00 | 0,00 | 9 644,10 | 0,00 | 14 844 411,82 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 11 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 87 018 352,83 | 106 502 839,29 | 3 520 955,98 | 2 707 124,98 | 1 251 688,27 | 0,00 | 196 007 199,55 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 31 873 767,06 | 2 168 144,69 | 513 877,58 | 733 698,97 | 0,00 | 32 332 826,99 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 4 118 572,64 | 104 469,28 | 484 640,76 | 86 016,49 | 0,00 | 4 596 450,19 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 4 118 572,645 | 104 469,28 | 484 640,76 | 86 016,49 | 0,00 | 4 596 450,19 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym | 0,00 | 305 251,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305 251,47 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 305 251,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305 251,47 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0,00 | 33 687 088,23 | 2 272 613,97 | 998 518,34 | 810 071,36 | 0,00 | 39 768 291,90 |
| Wartość netto na początku roku obrotowego | 95 059 356,68 | 67 947 891,67 | 407 576,46 | 2 193 247,40 | 331 710,10 | 0,00 | 164 939 782,31 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 87 018 352,83 | 70 815 751,06 | 1 248 342,01 | 1 708 606,64 | 441 616,91 | 0,00 | 161,232.669,45 |

Zmiana stanu pozostałych środków trwałych oraz zbiorów bibliotecznych trwałych

| <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Pozostałe środki trwałe</i> | <i>Zbiory biblioteczne</i> | <i>RAZEM</i> |
|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 2 965 137,32 | 207 143,69 | 3 172.281,01 |
| Zwiększenia, w tym: | 890 758,65 | 58 507,38 | 949 266,03 |
| 1. nabycie | 890 758,65 | 58 507,38 | 949 266,03 |
| 2. przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym | 108 895,87 | 33 420,50 | 142 316,37 |
| 1. sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. likwidacja | 108 895,87 | 33 420,50 | 142 316,37 |
| 3. przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 3 747 000,10 | 232 230,57 | 3 979 230,67 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 2 965 137,22 | 207 143,69 | 3 172.281,01 |
| Zwiększenia, w tym: | 890 758,65 | 58 507,38 | 949 266,03 |
| 1) amortyzacja | 890 758,65 | 58 507,38 | 949 266,03 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym | 108 895,87 | 33 420,50 | 142 316,37 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 108 895,87 | 33 420,50 | 142 316,37 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 3 747 000,10 | 232 230,57 | 3 979 230,67 |
| Wartość netto na początku roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostki nie dysponują wyżej wymienionymi informacjami.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Jednostki nie dokonywały w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Grunt (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|----------------------------|------------------|--|---------------------|--------------|---------------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| DZ. 322/6 | powierzchnia | 2,8750 ha | - | - | - |
| | wartość | 465 000,00 | 0,00 | 0,00 | 465 000,00 |
| DZ. 20/5 OBR.1 AM.9 | powierzchnia | 2,4484 ha | - | - | - |
| | wartość | 0,00 | 820 188,60 | 0,00 | 820 188,60 |
| DZ.37/2 OBR.2 AM.2 | powierzchnia | 0,6674 ha | - | - | - |
| | wartość | 0 | 378 778,50 | 0,00 | 378 778,50 |
| DZ.25 OBR.1 AM.9 | powierzchnia | 0,4381 ha | - | - | - |
| | wartość | 0,00 | 11 940,00 | 0,00 | 11 940,00 |
| RAZEM | | | | | 1 675 907,10 |

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

| Treść | Wartość | | | |
|--|--|---------------------|--------------|---------------------------------------|
| | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Grunty, w tym: | 84 660,50 | 0,00 | 0,00 | 84 660,50 |
| z tytułu umów dzierżawy | 84 660,50 | 0,00 | 0,00 | 84 660,50 |
| Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki transportu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne środki trwałe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 84 660,50 | 0,00 | 0,00 | 84 660,50 |

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostki nie posiadają papierów wartościowych.

1.7.

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

| Wyszczególnienie | Odpisy aktualizujące wartość należności: | |
|----------------------------------|--|-------------------|
| | Długoterminowych | Krótkoterminowych |
| Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 5 000 546,28 |
| Zwiększenia | 0,00 | 543 475,32 |
| Wykorzystanie | 0,00 | 52 703,43 |
| Rozwiązanie | 0,00 | 338 898,16 |
| Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 | 5 152 420,01 |

| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------|---------------|---------------|--|---|---|---------------------|--|------------|----------------------------------|---|---------------|------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------------------------|------------|-----------|------|--------------|----------------------------------|------|------|------|------|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | Jednostka nie tworzyła rezerw w roku obrotowym. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th></tr><tr><th>Powyżej 1 roku do lat 3</th><th>Powyżej 3 lat do 5 lat</th><th>Powyżej 5 lat</th><th>RAZEM</th></tr><tr><td>Kredyty i pożyczki</td><td>780 000,00</td><td>900 000,00</td><td>0,00</td><td>1 680 000,00</td></tr><tr><td>Emisja obligacji</td><td>7 040 000,00</td><td>4 000 000,00</td><td>9 160 000,00</td><td>20 200 000,00</td></tr><tr><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td>240 000,00</td><td>880000,00</td><td>0,00</td><td>1 120 000,00</td></tr><tr><td>Pozostałe zobowiązania terminowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>8 060 000,00</td><td>5 780 000,00</td><td>9 160 000,00</td><td>23 000 000,00</td></tr></table> | | | | | Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | | Powyżej 1 roku do lat 3 | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat | RAZEM | Kredyty i pożyczki | 780 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 1 680 000,00 | Emisja obligacji | 7 040 000,00 | 4 000 000,00 | 9 160 000,00 | 20 200 000,00 | Inne zobowiązania finansowe | 240 000,00 | 880000,00 | 0,00 | 1 120 000,00 | Pozostałe zobowiązania terminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | RAZEM | 8 060 000,00 | 5 780 000,00 | 9 160 000,00 | 23 000 000,00 |
| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Powyżej 1 roku do lat 3 | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat | RAZEM | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kredyty i pożyczki | 780 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 1 680 000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Emisja obligacji | 7 040 000,00 | 4 000 000,00 | 9 160 000,00 | 20 200 000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inne zobowiązania finansowe | 240 000,00 | 880000,00 | 0,00 | 1 120 000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pozostałe zobowiązania terminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RAZEM | 8 060 000,00 | 5 780 000,00 | 9 160 000,00 | 23 000 000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie występują w jednostkach. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie występują w jednostkach. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12. | łącną 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie występują w jednostkach. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th>Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)</th><th>Stan na początek roku</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td>Subwencja oświatowa otrzymana w XII na I roku następnego</td><td>328 666,00</td><td>328 156,00</td></tr><tr><td>Odsetki od obligacji, których termin zapłaty przypada w I kwartale 2019</td><td>77 427,69</td><td>109 197,68</td></tr></table> | | | | | Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Subwencja oświatowa otrzymana w XII na I roku następnego | 328 666,00 | 328 156,00 | Odsetki od obligacji, których termin zapłaty przypada w I kwartale 2019 | 77 427,69 | 109 197,68 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Subwencja oświatowa otrzymana w XII na I roku następnego | 328 666,00 | 328 156,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Odsetki od obligacji, których termin zapłaty przypada w I kwartale 2019 | 77 427,69 | 109 197,68 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</th><th colspan="4">Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th></tr><tr><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zmniejszenia</th><th>Zwiększenia</th><th>RAZEM</th></tr><tr><td>Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek</td><td>2 134 479,04</td><td>1 215 917,85</td><td>2 316 647,42</td><td>3 235 208,61</td></tr></table> | | | | | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | | | | Stan na początek roku obrotowego | Zmniejszenia | Zwiększenia | RAZEM | Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek | 2 134 479,04 | 1 215 917,85 | 2 316 647,42 | 3 235 208,61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Stan na początek roku obrotowego | Zmniejszenia | Zwiększenia | RAZEM | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek | 2 134 479,04 | 1 215 917,85 | 2 316 647,42 | 3 235 208,61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|---|---|
| Wynagrodzenia osobowe | 6 950 816,19 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | 329 077,40 |
| poходne od wynagrodzeń | 1 296 080,91 |
| nagrody jubileuszowe | 94 639,45 |
| odprawy emerytalne i rentowe | 52 819,96 |
| wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne | 212 038,73 |
| świadczenia urlopowe | 73 005,62 |
| inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie ,szkolenia pracowników, dopłaty do studiów) | 373 584,98 |

1.16.

inne informacje

W kwocie należności towarów i usług znajduje się kwota zapłat na rzecz dalszych podwykonawców nie zafakturowanych przez wykonawcę generalnego – 1.218.642,91 zł

Na kwotę należności długoterminowych (551.173,29 zł) składały się

1. należności z tytułu przeobrażenia prawa użytkowania wieczystego rozłożone na raty – 21.912,00 zł

+2. należności z tytułu sprzedaży rozłożone na raty – 39.480,00 zł

Na kwotę pozostałych należności (1.165.766,03 zł) składały się:

1. należności budżetowe – 3.787.229,93 zł

+2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS – 18.559,14 zł

+3. pozostałe rozrachunki – 23.092,85 zł

- 4. odpisy aktualizujące należności – 2.663.115,89 zł.

Na kwotę pozostałych zobowiązań składały się:

1. nadpłaty z tytułu należności budżetowych – 22.577,65 zł

2. zobowiązania wobec pracowników z tytułu poleceń wyjazdów służbowych – 66,86 zł

Na kwotę należności od budżetu (1.134.521,93 zł) składały się

1. rozliczenia z tytułu podatku VAT za m-c XI (983.569,14 zł) i XII (134.034,84 zł) 2018 r. - 1.117.603,98 zł

2. podatek VAT do odliczeń w m-cu styczniu 2019 r. – 12.859,95 zł

3. nadpłacone zaliczki na podatek dochodowy CIT zakładu budżetowego – 4.058,00 zł

W kwocie zobowiązań wobec budżetów znajduje się kwota 673.153,81 zł z tytułu podatku VAT za XII oraz kwota 62.511,00 zł – zaliczka na podatek dochodowy osób fizycznych (pracowników).

Rozliczenia międzyokresowe obejmują przypisane należności z tytułu przeobrażenia użytkowania wieczystego oraz sprzedaży gruntu rozłożone na raty płatne w przyszłych latach.

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2017 | Zwiększenia (przypisy) | Zmniejszenia (spłaty) | Stan na 31.12.2018 |
|---|--------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|
| Przeobrażenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 32 868,00 | 0,00 | 10 956,00 | 21 912,00 |
| Sprzedaż nieruchomości | 105 280,00 | 0,00 | 65 800,00 | 39 480,00 |
| RAZEM | 138 148,00 | 0,00 | 76 756,00 | 61 392,00 |

Stan środków na wydzielonym rachunku VAT – 0,00 zł

W roku obrotowym Szkoła Podstawowa nr 2 realizowała projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej pn.: „Podniesienie kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy, a także rozwijanie indywidualnego podejścia do uczniów, w Szkole Podstawowej nr 2 oraz Miejskim Zespole Szkół w Świeradowie-Zdroju., nr RPDS.10.02.01-02-0019/17”. W ramach projektu w 2018 r. jednostka przeznaczyła kwotę 136.851,56 zł na zakup pomocy dydaktycznych, które zostały w większości ujęte zostały na koncie 013. Dodatkowo Szkoła pozyskała środki z rezerwy subwencji oświatowej na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych – 45.564,00 zł. Podobnie jak w przypadku projektu zakupione pomoce zwiększyły wartość pozostałych środków trwałych.

| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------|------------------------------------|--|--|--------|-------|--|--------|-------|--|---------|-----------------|---------|-----------------|--|------------|------|------|---------------|-----------|----------|-------------------------|--------------|------|------|---------------|------|------|
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th rowspan="3">Wyszczególnienie</th><th colspan="3">Koszty wytworzenia w roku ubiegłym</th><th colspan="3">Koszty wytworzenia w roku bieżącym</th></tr><tr><th rowspan="2">ogółem</th><th colspan="2">w tym</th><th rowspan="2">ogółem</th><th colspan="2">w tym</th></tr><tr><th>odsetki</th><th>różnice kursowe</th><th>odsetki</th><th>różnice kursowe</th></tr><tr><td>Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym</td><td>249 709,01</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>10 142 575,85</td><td>10 000,00</td><td>3 165,91</td></tr><tr><td>Środki trwałe w budowie</td><td>3 150 993,66</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>23 495 228,54</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table> | Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia w roku ubiegłym | | | Koszty wytworzenia w roku bieżącym | | | ogółem | w tym | | ogółem | w tym | | odsetki | różnice kursowe | odsetki | różnice kursowe | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 249 709,01 | 0,00 | 0,00 | 10 142 575,85 | 10 000,00 | 3 165,91 | Środki trwałe w budowie | 3 150 993,66 | 0,00 | 0,00 | 23 495 228,54 | 0,00 | 0,00 |
| Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia w roku ubiegłym | | | Koszty wytworzenia w roku bieżącym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ogółem | | w tym | | ogółem | w tym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | odsetki | różnice kursowe | odsetki | | różnice kursowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 249 709,01 | 0,00 | 0,00 | 10 142 575,85 | 10 000,00 | 3 165,91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Środki trwałe w budowie | 3 150 993,66 | 0,00 | 0,00 | 23 495 228,54 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.5. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Struktura przychodów oraz kosztów ujętych w wyniku finansowym kształtowała się następująco:</p> <p>I Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 61.536.160,10 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none">- przychody z tytułu sprzedaży produktów – 2.787.404,01 zła. dostawa wody – 1.337.978,12 złb. opłaty za usługi cmentarne – 19.225,61 złc. opłaty za dzierżawę strony internetowej – 63.688,54 złd. odbiór ścieków – 1.366.511,74 zł- przychody z tytułu dochodów budżetowych UM– 57 818 676,48 zł- przychody z tytułu dochodów budżetowych MOPS – 291.761,37 zł- obsługi komunikacji miejskiej – 443.228,00 zł- refakturowanie mediów, kosztów utrzymania Domu Wczasów Dziecięcych oraz Miejskiej Biblioteki Publicznej – 64.297,04 zł- wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty PDOF – 1.259,00 zł- opłata stała za wychowanie przedszkolne – 38.993,00 zł- opłaty za wyżywienie dzieci przedszkolnych – 89.181,20 zł- dochody ze sprzedaży składników majątku – 1.360,00 zł <p>II. Pozostałe przychody operacyjne – 569 062,69 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none">- opłat za duplikaty świadectw, legitymacji szkolnych – 80,00 zł- z wynajmu pomieszczeń – 13.844,74 zł- opłaty za obiady – refakturowanie – 1.782,00 zł- z pozostałych dochodów – 30,00 zł- przyjęcie darów książkowych do biblioteki szkolnej – 771,86 zł.- zwroty kosztów postępowania sądowego – 2.084,45 zł- zwroty wydatków lat ubiegłych – 9.088,67 zł- otrzymane odszkodowania – 24.606,29 zł- darowizny – 400,00 zł- wyegzekwowane zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 151.916,72 zł- równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie – 53.774,28 zł- rozwiązane odpisy aktualizujące należności – 304.863,78 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | <ul style="list-style-type: none">- pozostałe – 2.886,40 zł- zasądzone odszkodowanie za zniszczenie mienia komunalnego – 2.933,50 zł <p>III. Przychody finansowe – 192.131,58 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none">- odsetki od lokat terminowych – 4.057,08 zł- rozwiązany odpis aktualizujący odsetki – 28.250,46 zł- odsetki MOPS – 159.824,04 zł <p>IV. Koszty działalności operacyjnej: 29. 384.306,36 zł, w tym:</p> <p>amortyzacja – 4.980.413,58 zł, zużycie materiałów i energii – 2.849.834,31 zł, usługi obce – 6.721.898,77 zł, podatki i opłaty – 557.702,97 zł, wynagrodzenia – 7.774.024,58 zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 2.076.812,10 zł oraz pozostałe koszty rodzajowe – 202.324,11zł, inne świadczenia finansowane z budżetu – 4.209.296,54 zł, pozostałe obciążenia – 11.908,40 zł.</p> <p>V. Pozostałe koszty operacyjne – 405.812,25 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none">- umorzenie należności budżetowych – 81.644,14 zł- odpis aktualizujący należności wątpliwe do egzekucji – 61.829,04 zł- koszty egzekucji – 8.863,65 zł- wypłacone odszkodowania – 7.000,00 zł- pozostałe koszty operacyjne MOPS – 246.282,62 zł- inne – 192,80 zł <p>VI. Koszty finansowe – 857 328,49 zł</p> <ul style="list-style-type: none">- umorzenie odsetek – 12.444,68 zł- odpis aktualizujący odsetki od należności wątpliwych do egzekucji – 181.600,88 zł- odsetki od kredytów i obligacji – 663.280,04 zł- pozostałe – 2,89 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---|---|---|---|----|--------------------------------|---------------|---------------|----|---|--------------|------|----|---|------------|------------|----|---|--------------|--------------|----|--|------------|------------|--|---|------------|------------|----|---|--------------|--------------|----|---|--------------|--------------|----|---|--------------|--------------|----|---|--------------|--------------|-----|--|------------|------------|-----|-----------------------------------|------------|------------|----|--|------------|------------|----|-------------------------------|------------|-----------|----|---|------------|------------|--|---------|---------------|---------------|--|
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Wykaz realizowanych projektów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Dochody w 2018 roku</th><th>Wydatki w 2018 roku</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr><tr><td>I.</td><td>DOTACJE NA PROJEKTY MAJĄTKOWE:</td><td>17 045 525,66</td><td>36 201 243,31</td></tr><tr><td>1.</td><td>Zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego dla połączeń miejskich i podmiejskich w Gminie Świeradów-Zdrój (dz. 600 roz. 60004)</td><td>1 045 170,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Kształtowanie i promocja prozdrowotnych postaw kultury fizycznej poprzez budowę sportowo rekreacyjnej ścieżki rowerowej w Świeradowie - Zdroju - etap I (dz.630 roz. 63003)</td><td>130 000,00</td><td>323 285,82</td></tr><tr><td>3.</td><td>Adaptacja budynku byłego dworca kolejowego wraz z otoczeniem na centrum muzealno-kulturalne w Świeradowie-Zdroju (dz. 700 roz. 70005)</td><td>3 789 595,53</td><td>6 196 421,81</td></tr><tr><td>4.</td><td>Rozwój systemów informatycznych w celu zwiększenia dostępności i jakości e-usług publicznych</td><td>705 398,85</td><td>829 881,00</td></tr><tr><td></td><td>Adaptacja pomieszczeń po bibliotece na cele społeczne – Klub Integracji Społecznej (dz.750 roz.75095)</td><td>173 614,94</td><td>668 995,67</td></tr><tr><td>5.</td><td>Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 i Miejskiego Zespołu Szkół o pracownie dydaktyczne (dz. 801 roz. 80101)</td><td>2 804 439,64</td><td>4 299 997,08</td></tr><tr><td>6.</td><td>Budowa nowej siedziby Przedszkola Miejskiego (dz. 801 roz. 80104)</td><td>1 121 882,39</td><td>7 161 211,58</td></tr><tr><td>7.</td><td>Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Świeradowie-Zdroju (dz. 900 roz. 90001)</td><td>4 089 322,87</td><td>6 585 044,79</td></tr><tr><td>8.</td><td>Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju (dz. 900 roz. 90001)</td><td>2 400 870,01</td><td>9 141 378,01</td></tr><tr><td>10.</td><td>Wzmocnienie mechanizmów ochrony bioróżnorodności regionu poprzez stworzenie przestrzeni odwzorowującej charakterystyczne elementy krajobrazu izerskiego (dz. 900 roz. 90008)</td><td>785 231,43</td><td>995 027,55</td></tr><tr><td>II.</td><td>DOTACJE NA PROJEKTY NIEMAJĄTKOWE:</td><td>403 094,75</td><td>341 691,73</td></tr><tr><td>1.</td><td>Czesko-polskie ścieżki pod Smrkem w Górach Izerskich (dz. 630 roz.63003)</td><td>123 790,95</td><td>123 790,95</td></tr><tr><td>2.</td><td>ERASMUS+ (dz. 801 roz. 80101)</td><td>131 465,29</td><td>36 552,24</td></tr><tr><td>3.</td><td>Podniesienie kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy (dz. 801 roz. 80101)</td><td>147 838,51</td><td>181 348,54</td></tr><tr><td></td><td>OGÓŁEM:</td><td>17 448 620,41</td><td>36 542 935,04</td></tr></table> | Lp. | Wyszczególnienie | Dochody w 2018 roku | Wydatki w 2018 roku | 1 | 2 | 3 | 4 | I. | DOTACJE NA PROJEKTY MAJĄTKOWE: | 17 045 525,66 | 36 201 243,31 | 1. | Zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego dla połączeń miejskich i podmiejskich w Gminie Świeradów-Zdrój (dz. 600 roz. 60004) | 1 045 170,00 | 0,00 | 2. | Kształtowanie i promocja prozdrowotnych postaw kultury fizycznej poprzez budowę sportowo rekreacyjnej ścieżki rowerowej w Świeradowie - Zdroju - etap I (dz.630 roz. 63003) | 130 000,00 | 323 285,82 | 3. | Adaptacja budynku byłego dworca kolejowego wraz z otoczeniem na centrum muzealno-kulturalne w Świeradowie-Zdroju (dz. 700 roz. 70005) | 3 789 595,53 | 6 196 421,81 | 4. | Rozwój systemów informatycznych w celu zwiększenia dostępności i jakości e-usług publicznych | 705 398,85 | 829 881,00 | | Adaptacja pomieszczeń po bibliotece na cele społeczne – Klub Integracji Społecznej (dz.750 roz.75095) | 173 614,94 | 668 995,67 | 5. | Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 i Miejskiego Zespołu Szkół o pracownie dydaktyczne (dz. 801 roz. 80101) | 2 804 439,64 | 4 299 997,08 | 6. | Budowa nowej siedziby Przedszkola Miejskiego (dz. 801 roz. 80104) | 1 121 882,39 | 7 161 211,58 | 7. | Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Świeradowie-Zdroju (dz. 900 roz. 90001) | 4 089 322,87 | 6 585 044,79 | 8. | Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju (dz. 900 roz. 90001) | 2 400 870,01 | 9 141 378,01 | 10. | Wzmocnienie mechanizmów ochrony bioróżnorodności regionu poprzez stworzenie przestrzeni odwzorowującej charakterystyczne elementy krajobrazu izerskiego (dz. 900 roz. 90008) | 785 231,43 | 995 027,55 | II. | DOTACJE NA PROJEKTY NIEMAJĄTKOWE: | 403 094,75 | 341 691,73 | 1. | Czesko-polskie ścieżki pod Smrkem w Górach Izerskich (dz. 630 roz.63003) | 123 790,95 | 123 790,95 | 2. | ERASMUS+ (dz. 801 roz. 80101) | 131 465,29 | 36 552,24 | 3. | Podniesienie kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy (dz. 801 roz. 80101) | 147 838,51 | 181 348,54 | | OGÓŁEM: | 17 448 620,41 | 36 542 935,04 | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Dochody w 2018 roku | Wydatki w 2018 roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. | DOTACJE NA PROJEKTY MAJĄTKOWE: | 17 045 525,66 | 36 201 243,31 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego dla połączeń miejskich i podmiejskich w Gminie Świeradów-Zdrój (dz. 600 roz. 60004) | 1 045 170,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Kształtowanie i promocja prozdrowotnych postaw kultury fizycznej poprzez budowę sportowo rekreacyjnej ścieżki rowerowej w Świeradowie - Zdroju - etap I (dz.630 roz. 63003) | 130 000,00 | 323 285,82 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Adaptacja budynku byłego dworca kolejowego wraz z otoczeniem na centrum muzealno-kulturalne w Świeradowie-Zdroju (dz. 700 roz. 70005) | 3 789 595,53 | 6 196 421,81 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Rozwój systemów informatycznych w celu zwiększenia dostępności i jakości e-usług publicznych | 705 398,85 | 829 881,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Adaptacja pomieszczeń po bibliotece na cele społeczne – Klub Integracji Społecznej (dz.750 roz.75095) | 173 614,94 | 668 995,67 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 i Miejskiego Zespołu Szkół o pracownie dydaktyczne (dz. 801 roz. 80101) | 2 804 439,64 | 4 299 997,08 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Budowa nowej siedziby Przedszkola Miejskiego (dz. 801 roz. 80104) | 1 121 882,39 | 7 161 211,58 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Świeradowie-Zdroju (dz. 900 roz. 90001) | 4 089 322,87 | 6 585 044,79 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju (dz. 900 roz. 90001) | 2 400 870,01 | 9 141 378,01 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. | Wzmocnienie mechanizmów ochrony bioróżnorodności regionu poprzez stworzenie przestrzeni odwzorowującej charakterystyczne elementy krajobrazu izerskiego (dz. 900 roz. 90008) | 785 231,43 | 995 027,55 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II. | DOTACJE NA PROJEKTY NIEMAJĄTKOWE: | 403 094,75 | 341 691,73 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Czesko-polskie ścieżki pod Smrkem w Górach Izerskich (dz. 630 roz.63003) | 123 790,95 | 123 790,95 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | ERASMUS+ (dz. 801 roz. 80101) | 131 465,29 | 36 552,24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Podniesienie kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy (dz. 801 roz. 80101) | 147 838,51 | 181 348,54 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | OGÓŁEM: | 17 448 620,41 | 36 542 935,04 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1.Stan i struktura zatrudnienia na dzień 31.12 2018 r.:

Operatorzy urządzeń oczyszczalni ścieków – 6 osób
Eksploatator ujęć i sieci wodociągowych – 4 osoby
Pracownicy administracji – 36 osoby
Pracownicy grupy porządkowo-eksploatacyjno-remontowej – 2
Nauczyciele – 66 osób
Obsługa – 19 osób
Pracownicy MOPS – 8 osób

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
IWONA KOSMAŁA; GMINA
MIEJSKA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ
Data: 2019.04.30 21:02:28 CEST

(główny księgowy)


30-04-2019

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez ROLAND
MARCINIAK; GMINA MIEJSKA
ŚWIERADÓW-ZDRÓJ
Data: 2019.04.30 21:03:22 CEST

(kierownik jednostki)

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ ul. 11 Listopada 35 59-850 ŚWIERADÓW-ZDRÓJ | SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIERADÓW-ZDRÓJ sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu |
| Numer identyfikacyjny REGON 230821397 | | Wysłać bez pisma przewodniego 30F6B12149C508C0  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 171 679 087,90 | 189 993 562,16 | A Fundusz | 154 767 712,59 | 168 463 168,31 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 138 173,47 | 780 533,38 | A.I Fundusze jednostek | 170 984 532,14 | 157 398 907,79 |
| A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 | A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -12 818 338,78 | -15 618 204,22 |
| A.III Rzeczowe aktywa trwałe | 170 958 175,41 | 188 661 855,49 | A.III Wynik budżetu (+,-) | -2 544 616,44 | -4 959 649,61 |
| A.III.1.1 Grunty | 95 059 356,68 | 87 018 352,83 | A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego | -853 864,33 | 31 642 114,35 |
| A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 69 753 792,19 | 71 598 714,90 | A.IV.1.1 Zysk netto | 10 907 223,07 | 43 769 695,55 |
| A.III.1.3 Pozostały środki trwałe | 2 744 323,87 | 3 398 565,56 | A.IV.1.2 Strata netto (-) | -11 761 087,40 | -12 127 581,20 |
| A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 3 400 702,67 | 26 646 222,20 | A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji) | 0,00 | 0,00 | A.V.1.1 Zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 582 739,02 | 551 173,29 | A.V.1.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | A.VI Kapitały mniejszości | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | A.VII Pozostałe pozycje | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.3 Inne | 582 739,02 | 551 173,29 | B Zobowiązania długoterminowe | 20 383 000,00 | 28 120 000,00 |
| A.V Należności finansowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe | 19 793 000,00 | 26 430 000,00 |
| A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 590 000,00 | 1 690 000,00 |
| B Aktywa obrotowe | 6 086 188,65 | 11 659 817,08 | C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 1 419 277,13 | 4 006 896,77 |
| B.I Zapasy | 59 450,54 | 11 590,73 | C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe | 77 427,69 | 109 197,68 |

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala
IWONA KOSMALA
skarbnik

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

ROLAND MARCINIAK

zarząd

BeSTia

30F6B12149C508C0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

BURMISTRZ

Strona 1 z 3

Roland Marciniak

| | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| B.II Należności i roszczenia | 1 121 941,88 | 5 159 703,53 | C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 1 255 745,98 | 3 820 481,83 |
| B.III Należności finansowe krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.IV Środki pieniężne | 4 904 796,23 | 6 488 522,82 | C.IV Fundusze specjalne | 86 103,46 | 77 217,26 |
| B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D Rozliczenia międzyokresowe | 1 272 714,52 | 1 172 511,84 |
| C Rozliczenia międzyokresowe | 77 427,69 | 109 197,68 | E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 177 842 704,24 | 201 762 576,92 | Suma pasywów | 177 842 704,24 | 201 762 576,92 |

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala

IWONA KOSMALA

skarbnik

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Roland Marciniak

ROLAND MARCINIAK

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skonsolidowany bilans Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój obejmuje bilanse:

1. Jednostek budżetowych, tj.:
 - a) Urzędu Miasta,
 - b) Miejskiego Zespołu Szkół,
 - c) Szkoły Podstawowej nr 2,
 - d) Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej;
2. Samorządowego zakładu budżetowego, tj.:
 - a) Zakład Komunikacji Miejskiej w Świeradowie - Zdroju;
3. Samorządowej instytucji kultury tj.:
 - a) Miejska Biblioteka Publiczna ;
4. Bilans z wykonania budżetu Gminy.

SKARBNIK GMINY

Iwona Kosmala
IWONA KOSMALA

skarbnik

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

ROLAND MARCINIAK

zarząd

BeSTia

30F6B12149C508C0

BURMISTRZ

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Roland Marciniak

