

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2018

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Gmina Świecie
1.2	siedzibę jednostki	ul. Wojska Polskiego 124 w Świeciu
1.3	adres jednostki	ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Gmina jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terytorium.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za 2018 r. od 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Sprawozdanie zawiera dane łączne 25 jednostek wchodzących w skład jednostki samorządu terytorialnego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Urząd Miejski. Zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywaów zostały opracowane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej do 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) Wyłącza się z ewidencji pozostałych środków trwałych: żaluzje, firany, wykładziny podłogowe, dywany, maty podłogowe, czajniki, kalkulatory, butle gazowe, lampki biurkowe, wentylatory, aparaty telefoniczne, znaki i tablice informacyjne, apteczki, rzeczy osobiste (pałki, kajdanki, paralizatory) gaśnice, kwiatniki, doniczki, naczynia kuchenne, sztucce, zestawy stołowe, lampy oraz rozmieszczone na terenie miasta ławki, kwiatniki, kosze uliczne, dystrybutory na psie odchody, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, plandeki itp.</p> <p>c) Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany, <p>d) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 300 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>e) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych składników i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dopuszcza możliwość przyjęcia stawek określonych przez kierownika jednostki. Prawo wieczystego użytkowania umarza się wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>f) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych nie przekraczające 10.000 zł odnoszą się w koszty bieżącego okresu.</p> <p>2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności a następnie z dniem 1 stycznia – następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności.</p> <p>3. Należności, roszczenia i zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej. Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>4. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>5. Fundusze własne i specjalne wyceniane są według wartości nominalnej.</p> <p>6. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.</p>	

Księgi rachunkowe dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Świeciu prowadzi się w siedzibie jednostki przy ul. Gen. Józefa Hallera 11 w Świeciu. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej, kont ksiąg pomocniczych, oraz wykaz składników aktywów i pasywów. W urządzeniach księgowych ujmuje się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do księgowości, listy płac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty wg rodzaju. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginały dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskanych zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, zezwala się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów zastępczych (oświadczeń sporządzonych przez osoby dokonujące operacje). Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca. Zapisy w księgach rachunkowych uważa się za dokonywane na bieżąco, jeżeli wszystkie operacje dokumentujące wykonanie budżetu za miesięczny okres sprawozdawczy zostaną ujęte w księgach za dany miesiąc, z wyjątkiem dokumentów dostarczonych po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono. Dokumentów tych nie ujmuje się ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok dzieli się na:

- a) wartości do 500 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążają koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- b) wartości od 500 zł do 10.000 zł - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: środki dydaktyczne, meble, dywany, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- c) wartości powyżej 10.000 zł, z wyjątkiem wskazanych w pkt b) – zaliczane do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, umarżane i amortyzowane przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i rozporządzeniu w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, od kwoty 500 zł podlegają szczegółowej ewidencji w księgach inwentarzowych, prowadzonych w programie środków trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt c) - podlegają szczegółowej ewidencji w programie środków trwałych.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Ewidencja ilościowa do wartości 500 zł prowadzona jest przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych, natomiast ewidencje ilościowo wartościową od kwoty 500 do 10.000zł prowadzona jest w dziale księgowości. OPS nie prowadzi ewidencji zapasów, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą zakupu.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) wartość początkową materiałów, rzeczowych aktywów oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych w drodze kupna stanowi cena nabycia a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie koszt wytworzenia.
- b) rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wycenia się wg. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich otrzymania lub wg. wartości określonej w umowie darowizny.

Świetlica Profilaktyczna Gniazdo. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

1. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze (księga planu, księga wydatków, księga dochodów, księga rozrachunków z kontrahentami), ewidencję sprzedaży i zakupu niezbędną dla celów podatku od towarów i usług, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.

2. W urządzeniach księgowych ujmuje się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do Głównego księgowego, listy płac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia.

3. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty wg rodzaju.

4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginały dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskanych zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, zezwala się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów zastępczych (oświadczeń sporządzonych przez osoby dokonujące operacje). Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca.

5. Zapisy w księgach rachunkowych uważa się za dokonywane na bieżąco, jeżeli wszystkie operacje dokumentujące wykonanie budżetu za miesięczny okres sprawozdawczy zostaną ujęte w księgach za dany miesiąc, za wyjątkiem dokumentów dostarczonych po 5 dniu po ostatnim dniu miesiąca, które ujmowane będą w księgach w kolejnym okresie sprawozdawczym.

6. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie jednostki Urząd Miejski w Świeciu, ul. Wojska Polskiego 124.

7. Rzeczowe aktywa oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok, dzieli się na:

- a) wartości do 150 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążające koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego,
- b) wartości od 150 zł do 10.00 zł - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- c) wartości od 150 zł i więcej - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych: środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble, dywany, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- d) wartości powyżej 10.000 zł, z wyjątkiem wskazanych w pkt c) – zaliczane do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, umarżane i amortyzowane przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i rozporządzenia w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych,

8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt 7 b), c), - podlegają szczegółowej ewidencji w księgach inwentarzowych, prowadzonych techniką ręczną. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt 7d) - podlegają szczegółowej ewidencji w księdze środków trwałych, prowadzonej techniką ręczną.

9. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

10. Materiały, stanowiące artykuły spożywcze oraz opał, odpisuje się w koszty w dniu zakupu, nie później niż na dzień bilansowy dokonuje się ustalenia stanu tych aktywów, jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość stanu.

11. Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) wartość początkową materiałów, rzeczowych aktywów oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych w drodze kupna stanowi cena nabycia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie koszt wytworzenia.
- b) rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wycenia się wg. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich otrzymania lub wg. wartości określonej w umowie darowizny.
- c) rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się na podstawie posiadanych dokumentów, gdy ich brak wycenia się wg. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich ujawnienia.
- d) inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- e) należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej określonej przy ich powstawaniu.

W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

Ośrodek Integracji i Rehabilitacji. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki tj ul. Św. Wincentego 3 86-100 Świecie i obejmują zbiory zapisów księgowych, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze oraz zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej i sald kont pomocniczych jak również wykaz aktywów i pasywów. Księgi rachunkowe są: trwałe oznaczone nazwą jednostki, nazwą danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwą programu przetwarzania, prowadzone są w języku i walucie polskiej (w złotych i groszach), wyraźnie oznaczone, co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia, przechowywane starannie w ustalonej kolejności. W nich ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia. Zapisy w księgach rachunkowych uważa się za dokonywane na bieżąco, jeżeli wszystkie operacje dokumentujące wykonanie budżetu za miesięczny okres sprawozdawczy zostaną ujęte w księgach za dany miesiąc i dostarczone do OIiR do 5 dnia następnego miesiąca. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą. Koszty ewidencjonowane są na konta zespołu "4", na podstawie oryginałów dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskanego zewnętrznego dowodu źródłowego należy udokumentować operację gospodarczą za pomocą dowodów zastępczych.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg niżej przedstawionych zasad. Aktywa trwałe - Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wprowadza się do ewidencji w cenie zakupu (brutto), otrzymane nieodpłatnie w cenie wartości rynkowej na dzień nabycia lub na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji i umarza stopniowo począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. Podlegają szczegółowej ewidencji w księdze środków trwałych, prowadzonej techniką ręczną. Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów trwałych:

- a) ewidencją ilościową - wartościową objęto następujące składniki: środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł, a od 2018 r. powyżej 10 000 zł. prowadzi się w księdze inwentarzowej z podziałem wg miejsc użytkowania, z wyszczególnieniem osób materialnie odpowiedzialnych oraz wg grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych; – środki trwałe o wartości powyżej 200 zł do 3 500 zł, a od 2018 r, poniżej 10 000 zł. zwane wyposażeniem podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej w księdze inwentarzowej;
- b) ewidencją ilościową objęto następujące składniki: – środki trwałe o niskiej wartości nie przekraczającej 200 zł .

Zapasy - OIiR nie prowadzi ewidencji zapasów . Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą zakupu.

Należności krótkoterminowe - Należności których termin spłaty jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego, wyceniane są wg wartości nominalnej łącznie z podatkiem vat, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Krótkoterminowe aktywa finansowe - Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się wg wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów - Wartość świadczeń wykonywanych przez kontrahentów, których faktury wystawione są w danym roku obrachunkowym, a z treści faktur wynika, że dotyczą przyszłego okresu. Wycenia się wg wartości nominalnej i można wobec nich zastosować uproszczenia, jeżeli nie wywiera to istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Oznacza to, iż w przypadku niewielkich kwot, ponoszonych w zbliżonej wysokości w kolejnych latach, podjęcie decyzji o nie rozliczaniu ich w czasie jeżeli nie zniekształca obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Fundusz jednostki wycenia się wg wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli z ewentualnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahenta.

Wynik finansowy - Ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczy rachunku zysków i strat.

Ośrodek Oświaty i Wychowania, Żłobek, Szkoły Podstawowe, Przedszkola. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki powyżej 200 zł w przedszkolach i powyżej 300 zł w szkołach.

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	Tabela 1,2,3,4,5,6,7,8
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela 9
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela 10, 11
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela 12
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela 13

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela 14
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela 15
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 16
1.12.	łącznie 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 17, 18
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	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	4 249 570,97
1.16.	inne informacje	1. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji gospodarczych wyłączenia do rachunku zysków i strat. Tabela A . 2. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu zmian w funduszu z tytułu przekazania i otrzymania środków trwałych - wyłączenia zmian w funduszu Tabela B.
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	Tabela 20
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy

2.4.	informacje 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	_____
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	_____

(główny księgowy)

2019-04-24

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego- amortyzowane	112 614,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 614,05
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 009 238,41	48 450,14	0,00	0,00	17 955,52	66 405,66	0,00	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	1 062 688,50
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 121 852,46	48 450,14	0,00	0,00	17 955,52	66 405,66	0,00	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	1 175 302,55

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8)
			Amortyzacja za rok obrotowy/ umorzenie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	95 641,57	8 783,50	0,00	0,00	0,00	8 783,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 425,07
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 009 238,41	48 450,14	0,00	0,00	17 955,52	66 405,66	0,00	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	1 062 688,50
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 104 879,98	57 233,64	0,00	0,00	17 955,52	75 189,16	0,00	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	1 167 113,57

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 972,48	8 188,98
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	16 972,48	8 188,98

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	80 771 005,05	1 325 764,00	0,00	0,00	270 400,00	1 596 164,00	509 028,15	0,00	0,00	0,00	509 028,15	81 858 140,90
1.1	w tym grunty jst przekazane w użytkowanie wieczyste	21 572 031,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 085,52	0,00	0,00	0,00	283 085,52	21 288 945,53
2	Budynki i lokale	125 839 312,58	4 586 299,01	0,00	0,00	6 586 168,32	11 172 467,33	133 467,76	0,00	0,00	6 586 168,32	6 719 636,08	130 292 143,83
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	250 318 061,72	23 284 932,25	0,00	0,00	0,00	23 284 932,25	0,00	0,00	0,00	52 588,05	52 588,05	273 550 405,92
4	Kotły i maszyny energetyczne	504 321,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 321,40
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 707 129,57	16 192,95	0,00	0,00	0,00	16 192,95	43 720,54	0,00	0,00	0,00	43 720,54	4 679 601,98
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	12 880,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 880,80
7	Urządzenia techniczne	11 239 609,35	48 185,25	0,00	0,00	0,00	48 185,25	3 532,32	0,00	0,00	0,00	3 532,32	11 284 262,28
8	Środki transportu	3 878 685,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 878 685,64
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 856 416,33	66 964,00	0,00	0,00	0,00	66 964,00	63 258,92	0,00	0,00	0,00	63 258,92	3 860 121,41
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	481 114 541,64	29 328 337,46	0,00	0,00	6 856 568,32	36 184 905,78	753 007,69	0,00	0,00	6 638 756,37	7 391 764,06	509 907 683,36

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	28 551,15	87 686,70	0,00	0,00	0,00	87 686,70	1 527,60	0,00	0,00	0,00	1 527,60	114 710,25
1.1	w tym grunty jst przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale	35 794 222,54	2 559 397,26	0,00	0,00	289 001,02	2 848 398,28	19 637,28	0,00	0,00	289 001,02	308 638,30	38 333 982,52
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 578 940,70	11 403 403,31	0,00	0,00	0,00	11 403 403,31	0,00	0,00	0,00	23 639,35	23 639,35	94 958 704,66
4	Kotły i maszyny energetyczne	349 763,89	18 639,63	0,00	0,00	1 277,85	19 917,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 681,37
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 010 309,81	416 330,57	0,00	0,00	0,00	416 330,57	43 720,54	0,00	0,00	0,00	43 720,54	2 382 919,84
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	12 880,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 880,80
7	Urządzenia techniczne	3 901 365,25	1 059 530,81	0,00	0,00	0,00	1 059 530,81	3 532,32	0,00	0,00	0,00	3 532,32	4 957 363,74
8	Środki transportu	2 423 938,80	381 495,27	0,00	0,00	0,00	381 495,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805 434,07
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 872 429,73	291 099,65	0,00	0,00	7 828,10	298 927,75	63 258,92	0,00	0,00	0,00	63 258,92	3 108 098,56
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	130 959 521,87	16 217 583,20	0,00	0,00	298 106,97	16 515 690,17	131 676,66	0,00	0,00	312 640,37	444 317,03	147 030 895,01

Tabela 6. Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki i lokale	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 854,90	86 098,00	0,00	0,00	0,00	86 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90
3	Kotły i maszyny energetyczne	2 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	532 558,08	65 359,88	0,00	0,00	0,00	65 359,88	10 817,67	0,00	0,00	14 194,20	25 011,87	572 906,09
5	Urządzenia techniczne	2 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988,90
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 702 796,56	1 632 271,47	0,00	0,00	663 053,11	2 295 324,58	34 796,46	0,00	0,00	642 033,62	676 830,08	13 321 291,06
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	12 249 848,44	1 786 927,35	0,00	0,00	663 053,11	2 449 980,46	45 614,13	0,00	0,00	656 227,82	701 841,95	13 997 986,95

Tabela 7. Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki i lokale	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 854,90	86 098,00	0,00	0,00	0,00	86 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90
3	Kotły i maszyny energetyczne	2 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	532 558,08	65 359,88	0,00	0,00	0,00	65 359,88	10 817,67	0,00	0,00	14 194,20	25 011,87	572 906,09
5	Urządzenia techniczne	2 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988,90
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 702 796,56	1 620 330,86	0,00	0,00	674 993,72	2 295 324,58	34 796,46	0,00	0,00	642 033,62	676 830,08	13 321 291,06
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	12 249 848,44	1 774 986,74	0,00	0,00	674 993,72	2 449 980,46	45 614,13	0,00	0,00	656 227,82	701 841,95	13 997 986,95

Tabela 8. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	80 742 453,90	81 743 430,65
2	Budynki i lokale	90 045 090,04	91 958 161,31
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 739 121,02	178 591 701,26
4	Kotły i maszyny energetyczne	154 557,51	134 640,03
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 696 819,76	2 296 682,14
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	7 338 244,10	6 326 898,54
8	Środki transportu	1 454 746,84	1 073 251,57
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	983 986,60	752 022,85
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	350 155 019,77	362 876 788,35

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Udziały	28 779,30	0,00	0,00	28 779,30
2	Akcje	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
	Ogółem	54 779,30	0,00	0,00	54 779,30

Tabela 10 . Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2		3	4	5	6
1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	Powierzchnia	1 118 455 m ²	0,00	1 076 m ²	1 117 379 m ²
		Wartość	21 572 031,05	0,00	283 085,52	21 288 945,53
2	Grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia	44 710 m ²	0,00	1 247 m ²	43 463 m ²
		Wartość	1 804 652,69	0,00	61 103,00	1 743 549,69

Tabela 11. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostkę.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostkę – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1		3	4	5	6
1	dz.105/104, pow.1800m2, Przechowo	90 227,70	-	-	90 227,70
2	dz.105/105, pow.4700m2, Przechowo	235 594,53	-	-	235 594,53
3	dz.105/112, pow.1117m2, Przechowo	55 991,30	-	-	55 991,30
4	dz.105/109, pow.668m2, Przechowo	24 150,50	-	-	24 150,50
5	dz.1370/23, pow.5514m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	270 186,00	-	-	270 186,00
6	dz.1370/26, pow.37m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	1 813,00	-	-	1 813,00
7	dz.1370/39, pow.204m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	9 996,00	-	-	9 996,00

8	dz.1370/40, pow.35m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	1 715,00	-	-	1 715,00
9	dz.1370/41, pow.2m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	98,00	-	-	98,00
10	dz.1370/42, pow.166m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	8 134,00	-	-	8 134,00
11	dz.1370/43, pow.13551m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	663 999,00	-	-	663 999,00
12	dz.1370/36, pow.633m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	31 017,00	-	-	31 017,00
13	dz.1370/37, pow.1247m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	61 103,00	-	61 103,00	0,00
14	dz.1370/44, pow.74m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	3 626,00	-	-	3 626,00
15	dz.1370/45, pow.305m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	14 945,00	-	-	14 945,00
16	dz.1370/46, pow.3451m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	169 099,00	-	-	169 099,00
17	dz.138/1, pow.2872m2, Przechowo	46 986,00	-	-	46 986,00
18	dz.155/2, pow.1166m2, Przechowo	35 547,00	-	-	35 547,00
19	dz.2875/4, pow.1100m2, Przechowo	17 958,00	-	-	17 958,00
20	dz.527/1, pow.13m2, Przechowo	130,00	-	-	130,00
21	dz.527/7, pow.369m2, Przechowo	3 690,00	-	-	3 690,00
22	dz.527/9, pow.266m2, Przechowo	2 660,00	-	-	2 660,00
23	dz.2876, pow.3296m2, Przechowo	32 960,00	-	-	32 960,00
24	dz.55/10, pow.1901m2, Kozłowo	20 609,08	-	-	20 609,08
25	dz.71/1, pow.223m2, Kozłowo	2 417,58	-	-	2 417,58
	Ogółem	1 804 652,69	-	61 103,00	1 743 549,69

Tabela 12. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	dz.881/30 o pow.690m2 przy ul.Nadbrzeżnej	8 418,00	-	-	8 418,00
2	Komputer IBM 8422W45	5 282,60	-	305,00	4 977,60
3	Komputer NTT Business	2 988,90	-	-	2 988,90
4	Urządzenie wielofunkcyjne SAMSUNG	923,73	-	-	923,73
5	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box	322,26	-	-	322,26
	Ogółem	17 935,49	-	305,00	17 630,49

Tabela 13. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
		(3+5 – 7)	(4+6 – 8)						
1	Udziały - Świeckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o.	13 990	6 995 000,00	581	290 500,00	0	0,00	14 571	7 285 500,00
2	Udziały - Vistula Park Sp. z o. o.	965	482 500,00	0	0,00	0	0,00	965	482 500,00
3	Udziały - Veolia Term S.A	3 839	2 303 400,00	0	0,00	0	0,00	3 839	2 303 400,00
4	Udziały - Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o.	8 790	17 316 563,70	0	1 559 873,40	0	0,00	8 790	18 876 437,10
5	Udziały - Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o.	100	50 000,00	0	0,00	0	0,00	100	50 000,00
6	Udziały - Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o. o.	333	333 000,00	0	0,00	0	0,00	333	333 000,00
7	Udziały - EKO- WISŁA Sp. z o. o.	50	50 000,00	0	0,00	0	0,00	50	50 000,00
8	Udziały - Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej "Florencja II" Sp. z o. o.	60	30 000,00	0	0,00	0	0,00	60	30 000,00
9	Udziały - Spółdzielnia Mieszkaniowa Pomóż Sam Sobie	10	1 525,00	0	0,00	0	0,00	10	1 525,00
10	Udziały - Słdzielnia Mieszkaniowa	4	472,55	0	0,00	0	0,00	4	472,55
11	Akcje - Municipium S.A.	16	1 600,00	0	0,00	0	0,00	16	1 600,00
	Ogółem	28 157	27 564 061,25	581	1 850 373,40	0	0,00	28 738	29 414 434,65

Tabela 14. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Odsetki	172 484,00	75 565,10	7 002,00	0,00	7 002,00	241 047,10
2	Podatki	356 476,57	0,00	27 260,00	0,00	27 260,00	329 216,57
3	Mienie	125 130,62	53 262,30	0,00	0,00	0,00	178 392,92
4	Gospodarka odpadami	0,00	140 004,06	0,00	0,00	0,00	140 004,06
5	Zaliczki alimentacyjne	1 026 760,53	0,00	0,00	36 587,68	36 587,68	990 172,85
6	Fundusz alimentacyjny	0,00	5 035 165,45	0,00	0,00	0,00	5 035 165,45
	Ogółem	1 680 851,72	5 303 996,91	34 262,00	36 587,68	70 849,68	6 913 998,95

Tabela 15. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa oczyszczalni przydomowych na terenach wiejskich	310 318,90	197 518,90	0,00	0,00	0,00	0,00	310 318,90	197 518,90
2	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK	0,00	0,00	0,00	0,00	9 895 500,00	8 246 252,00	9 895 500,00	8 246 252,00
3	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa kanalizacji sanitarnej dla II części Sulnówka	146 166,00	7 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 166,00	7 226,00
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo rowerowym z Sulnówka do Kozława	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 616,00	1 179 488,00	1 384 616,00	1 179 488,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	0,00	0,00	0,00	0,00	5 875 897,00	5 001 196,00	5 875 897,00	5 001 196,00
	Ogółem	456 484,90	204 744,90	0,00	0,00	17 156 013,00	14 426 936,00	17 612 497,90	14 631 680,90

Tabela 16. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa oczyszczalni przydomowych na terenach wiejskich	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	310 318,90
2	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	9 895 500,00
3	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa kanalizacji sanitarnej dla II części Sulnówka	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	146 166,00
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 384 616,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	5 875 897,00
	Ogółem		17 612 497,90

Tabela 17 Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Poręczenie - Spółdzielnia Dom Marzeń	600 000,00	600 000,00
2	Poręczenie - Spółdzielnia Pomóż Sam Sobie	550 000,00	550 000,00
3	Poręczenie - ZWIK SP. Z O.O.	627 731,84	573 863,88
4	Poręczenie - ZUK SP. Z O.O.	93 063,40	45 871,02
	Ogółem	1 870 795,24	1 769 734,90

Tabela 18. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Poręczenie - Spółdzielnia Dom Marzeń	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji	600 000,00
2	Poręczenie - Spółdzielnia Pomóż Sam Sobie	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji	550 000,00
3	Poręczenie - ZWIK SP. Z O.O.	Zgoda na spłacenie zadłużenia z dochodów własnych gminy	573 863,88
4	Poręczenie - ZUK SP. Z O.O.	Zgoda na spłacenie zadłużenia z dochodów własnych gminy	45 871,02
	Ogółem		1 769 734,90

Tabela 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancja należytego wykonania umowy - PBDIM ŚWIECIE	62 034,44	62 034,44
2	Gwarancja należytego wykonania umowy - PBGIE "EGBUD" SP. Z O.O.	4 183 880,37	4 183 880,37
3	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK SP. Z O.O. ŚWIECIE	0,00	29 180,25
	Ogółem	4 245 914,81	4 275 095,06

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy	5 796 346,47	0,00	0,00
2	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Sulnówko do ROD Przylesie	1 653 863,65	0,00	0,00
3	Przebudowa ul. Słowackiego	129 150,00	0,00	0,00
4	Przebudowa ul. Małcużyńskiego	134 300,03	0,00	0,00
5	Budowa ulicy dojazdowej do bud.mieszk. TBS od ul. Paderewskiego	159 010,58	0,00	0,00
6	Budowa drogi dojazdowej do działek przeznaczonych na działalność gospodarczą w Kozłowie	151 861,81	0,00	0,00
7	Budowa ulicy Poziomkowej na os.800-lecia	89 823,65	0,00	0,00
8	Budowa ulicy Jesionowej	17 097,00	0,00	0,00
9	Budowa ul.Stokrotkowej, Bratkowej, Lipowej i Długiej w Sulnowie, Nagietkowej w Grucznie, Petelskiego, Śliwkowej i Wyspiańskiego w Świeciu	1 578 237,61	0,00	0,00
10	Przebudowa drogi w Kosowie	840 167,07	0,00	0,00
11	Projekt ulicy w ciągu ul.Lipowej w Sulnowie	51 660,00	0,00	0,00
12	Budowa odcinka ulicy Kazimierza Wielkiego	396 000,00	0,00	0,00
13	Przebudowa parkingu przy cmentarzu i stadionie "Wdy Świecie"	292 038,92	0,00	0,00
14	Przebudowa skarpy i budowa schodów przy ul.Mickiewicza	10 824,00	0,00	0,00
15	Przebudowa kładki przez Struchawę przy ul.Parkowej	58 934,22	0,00	0,00
16	Budowa chodnika i przejścia dla pieszych oraz miejsc postojowych przed Przedszkolem nr 7	61 975,00	0,00	0,00
17	Budowa miejsc postojowych przy ul.Krausego i Sądowej	40 033,74	0,00	0,00
18	Budowa chodnika i miejsc postojowych przy ul.Modrzewiowej w Terespolu Pomorskim	46 000,00	0,00	0,00
19	Budowa parkingu i chodnika wraz z zagospodarowaniem terenu zieleni przy ul.Hallera	14 760,00	0,00	0,00
20	Budowa schodów i chodnika łączących ul.Małcużyńskiego z ul.M.Sktodowskiej-Curie wraz z utwardzeniem przyległego terenu	69 957,66	0,00	0,00
21	Budowa ul.Armi Krajowej	51 822,24	0,00	0,00
22	Budowa chodników w Polskim Konopacie i Czapelkach	58 377,01	0,00	0,00
23	Opracowanie projektu ulicy łączącej ul.Armi Krajowej z ulicą Wodną	35 205,01	0,00	0,00
24	Wykonanie podbudowy ul.Stawowej w Sulnowie	314 687,36	0,00	0,00
25	Modernizacja wiat przystankowych w Polskim Konopacie i Kozłowie	13 999,99	0,00	0,00
26	Budowa parkingów przed świetlicami w Dworzysku, Wiągu i Grucznie	209 789,64	0,00	0,00
27	Wykupy gruntów	1 310 964,00	0,00	0,00
28	Opracowanie projektu i budowa budynku mieszkalnego z mieszkaniami wspomaganymi i chronionymi	156 112,70	0,00	0,00
29	Budowa budynku mieszkalnego we Wiągu	1 495 482,68	0,00	0,00
30	Zakupy inwestycyjne w Urzędzie Miejskim	16 192,95	0,00	0,00
31	Budowa Strażnicy dla OSP Ratownik	44 280,00	0,00	0,00
32	Rozbudowa monitoringu miejskiego	53 351,25	0,00	0,00
33	Rozbudowa Przedszkola Nr 8 w Świeciu, termomodernizacja istniejącej części Przedszkola i przebudowa sieci wewnętrznej c.o.	9 594,00	0,00	0,00
34	Rozbiórka części budynku, przebudowa i rozbudowa Ośrodka Integracji i Rehabilitacji oraz zakup wyposażenia	1 792 753,72	0,00	0,00

35	Przebudowa Schroniska dla Bezdomnych	138 737,04	0,00	0,00
36	Opracowanie projektu i budowa żłobka	112 205,70	0,00	0,00
37	Montaż lampy solarnej przy al.Jana Pawła II w Świeciu oraz 2 lamp solarnych w Kosowie, Sulnówku i Głogówku Król.	60 049,00	0,00	0,00
38	Oświetlenie ścieżek Parkowa-Południowa	28 488,68	0,00	0,00
39	Oświetlenie ul.Witosa	8 610,00	0,00	0,00
40	Oświetlenie na terenach wiejskich	34 290,00	0,00	0,00
41	Budowa oświetlenia parkowego przy ulicy Żwirki i Wigury	61 083,81	0,00	0,00
42	Rozwój terenów zieleni na osiedlu Marianki w Świeciu	5 851 585,57	0,00	0,00
43	Opracowanie projektu i budowa elementów zagospodarowania terenów przy Zamku	111 389,50	0,00	0,00
44	Dofinansowanie projektu infrastruktury na osiedlu w Grucznie	38 130,00	0,00	0,00
45	Strefa wspinania dla dzieci młodzieży Rock Park (budżet obywatelski)	166 259,10	0,00	0,00
46	Wymiana ogrodzenia wokół terenu placu zabaw przy remizie strażackiej w Dzikach (budżet obywatelski)	64 686,68	0,00	0,00
47	Budowa centrum rekreacyjnego przy parku i zbiorniku wodnym we Wiągu (budżet obywatelski)	8 400,00	0,00	0,00
48	Siłownia plenerowa na boisku przy SP w Grucznie (budżet obywatelski)	18 596,84	0,00	0,00
49	Zakup i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw: przy ul.Krausego 7, ul.Kościuszki 11, OW Deczno, Polski Konopat, Wiąg, Czaple, Żwirki i Wigury oraz przy Małym Blankuszu	108 120,08	0,00	0,00
50	Zakup i montaż urządzeń siłowni plenerowych przy ul.Ogrodowej, w Sulnowie, na stadionie Wdy	61 726,98	0,00	0,00
51	Przebudowa infrastruktury na szlaku turystycznym "Diabelce"	149 999,12	0,00	0,00
52	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul.Żwirki i Wigury	298 567,53	0,00	0,00
53	Budowa ogrodzenia placu zabaw w Skarszewie	16 912,50	0,00	0,00
54	Adaptacja budynku po byłej stodołce wojskowej	592 632,45	0,00	0,00
55	Zakup i montaż urządzeń siłowni plenerowych przy ul.Nadbrzeżnej	11 562,48	0,00	0,00
56	Odbudowa skrzydła północnego Zamku Krzyżackiego, remont elewacji i piwnicy	58 376,00	0,00	0,00
57	Zadania inwestycyjne w ramach środków sołeckich	29 989,86	0,00	0,00
58	Budowa systemu nawadniania boisk w Przechowie, Wiągu i Grucznie	160 825,39	0,00	0,00
59	Budowa tłuczniowa ul.Kamiennej w Kozłowie	198 090,71	0,00	0,00
60	Przebudowa odcinka ul.Nadbrzeżnej	705 201,25	0,00	0,00
61	Budowa ciągu rowerowego ul.Miodowej	386 211,86	0,00	0,00
62	Podbudowa tłuczniowa wraz z kanalizacją deszczową w ul.Magnoliowej	90 768,02	0,00	0,00
63	Budowa parkingów i miejsc postojowych	496 804,60	0,00	0,00
64	Budowa chodników i opracowanie projektów drogowych	198 177,26	0,00	0,00
65	Nawierzchnia asfaltowa na parkingu w ramach przebudowy ul.Żwirki i Wigury	80 105,21	0,00	0,00
66	Budowa chodników Skarszewo, Hallera	384 699,93	0,00	0,00
67	Przebudowa i remont dróg dojazdowych do nieruchomości przy ul.Żeromskiego i Chopina w Świeciu	149 819,38	0,00	0,00
68	Projekt budowy i przebudowy infrastruktury drogowej	3 382,50	0,00	0,00
69	Przebudowa Urzędu Stanu Cywilnego	148 459,57	0,00	0,00
70	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w Sulnowie - ul.Długa i Forsycjowa	79 700,00	0,00	0,00
71	Budowa oświetlenia w Świeciu, Sulnówku, Grucznie, Sulnowie, Czaplach i Czapelkach	385 817,76	0,00	0,00
72	Zagospodarowanie terenów przy Urzędzie Miejskim w Świeciu	274 523,66	0,00	0,00
73	Opracowanie projektu i przebudowa boisk w Szkole Podstawowej nr 5	49 200,00	0,00	0,00
74	Adaptacja Przedszkola w Grucznie	199 814,36	0,00	0,00
75	Sprzęt na plac zabaw - Przedszkole nr 2	34 990,00	0,00	0,00
76	Sprzęt na plac zabaw - Przedszkole nr 3	15 000,00	0,00	0,00
77	Sprzęt na plac zabaw - Przedszkole nr 7	16 974,00	0,00	0,00
	Ogółem	29 243 618,34	0,00	0,00

**Tabela A. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji
gospodarczych wyłączenia do rachunku zysków i strat**

Gmina Świetlice wzajemne rozliczenia

Wykaz przychodów – stan na 31.12 .2018 r. Brak

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja RZiS
1	SP3 - Świetlica Gniazdo	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. A. VI
2	SP5 - Świetlica Gniazdo	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. A. VI
3	SP Terespol - Świetlica Gniazdo	Wynajęcie sali	2 400,00	Poz. A. VI
4	SP7 - Urząd Miejski	Wynajęcie sali	2 500,00	Poz. A. VI
			8 900,00	

Wykaz kosztów – stan na 31.12 .2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1	Świetlica Gniazdo - SP3	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. B.VII.
2	Świetlica Gniazdo - SP5	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. B.VII.
3	Świetlica Gniazdo - SP Terespol	Wynajęcie sali	2 400,00	Poz. B.VII.
4	Urząd Miejski - SP7	Wynajęcie sali	2 500,00	Poz. B.VII.
		Razem	8 900,00	

Tabela B. Arkusz wzajemnych rozliczeń zmian w funduszu z tytułu przekazania i otrzymania środków trwałych - wyłączenia zmian w funduszu

Gmina Świecie wzajemne rozliczenia

Zmniejszenia funduszu – stan na 31.12 .2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZP
1	Urząd Miejski - OPS	Budynek ul. Gen. Hallera 11	6 402 023,32	6 195 887,47	2.6
2	OPS - Urząd Miejski	Budynek biurowy ul. Wyszyńskiego 15	184 145,00	101 279,83	2.6
3	SP5 - Urząd Miejski	Nakłady inwestycyjne SP 5	49 200,00	49 200,00	2.6
4	OIIR - Urząd Miejski	Nakłady inwestycyjne przebudowa OIIR	34 440,00	34 440,00	2.6
		Razem	6 669 808,32	6 380 807,30	

Zwiększenia funduszu – stan na 31.12 .2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZP
1	Urząd Miejski - SP5	Nakłady inwestycyjne SP 5	49 200,00	49 200,00	1.6
2	Urząd Miejski - OPS	Budynek biurowy ul. Wyszyńskiego 15	184 145,00	101 279,83	1.6
3	Urząd Miejski -OIIR	Nakłady inwestycyjne przebudowa OIIR	34 440,00	34 440,00	1.6
4	OPS - Urząd Miejski	Budynek ul. Gen. Hallera 11	6 402 023,32	6 195 887,47	1.6
		Razem	6 669 808,32	6 380 807,30	