Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
URZĄD MIASTA ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 um@swieradowzdroj.pl	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Gmina Miejska Świeradów-Zdrój ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 um@swieradowzdroj.pl
Numer identyfikacyjny REGON 000527173	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	wysłać bez pisma przewodniego NIP 616-10-01-947, REGON 230821397

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**169 005 219,77**	**187 361 102,71**	**A. Fundusz**	**168 768 866,28**	**187 767 790,99**
I. Wartości niematerialne i prawne	138 173,47	780 533,38	**I. Fundusz jednostki**	157 861 643,21	143 998 095,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**168 284 307,28**	**186 029 396,04**	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**10 907 223,07**	**43 769 695,55**
1. Środki trwałe	**164 883 604,61**	**159 383 173,84**	1. Zysk netto (+)	10 907 223,07	43 769 695,55
1.1. Grunty	95 059 356,68	87 018 352,83	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własnośc jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	6 171 814,43	**III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	**0,00**	**0,00**
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 172 468,07	69 212 602,65	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	**0,00**	**0,00**
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	358 046,41	1 206 936,72	**B. Fundusze placówek**	**0,00**	**0,00**
1.4. Środki transportu	2 005 037,31	1 574 170,83	**C. Państwowe fundusze celowe**	**0,00**	**0,00**
1.5. Inne środki trwałe	288 696,14	371 110,81	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**1 441 697,27**	**3 410 418,78**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	**3 400 702,67**	**26 646 222,20**	**I. Zobowiązania długoterminowe**	**590 000,00**	**1 690 000,00**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	**0,00**	**0,00**	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**713 549,27**	**1 659 026,78**
III. Należności długoterminowe	**582 739,02**	**551 173,29**	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	240 177,87	257 439,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 044,00	704 598,81
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	61 523,43	135 394,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 788,54	112 200,53
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	37 139,99	15 673,06
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	225 674,54	409 248,61
B. Aktywa obrotowe	**1 205 343,78**	**3 817 107,06**	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	**58 049,85**	**8 856,00**	8. Fundusze specjalne	30 200,90	24 472,03
1. Materiały	58 049,85	8 856,00	8.1. Zakłądowy Fubndusz Świadczeń Socjalnych	30 200,90	24 472,03
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**		
4. Towary	0,00	0,00	**IV. Inne rozliczenia międzyokresowe**	**138 148,00**	**61 392,00**
II. Należności krótkoterminowe	**1 031 797,32**	**3 536 881,53**			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	36 535,35	1 256 227,55			
2. Należności od budżetów	5 810,60	1 130 463,93			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	1 213,20			
4. Pozostałe należności	989 451,37	1 148 976,85			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**115 496,61**	**271 369,53**			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	115 496,61	271 369,53			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**			
Suma aktywów	170 210 563,55	191 178 209,77	Suma pasywów	170 210 563,55	191 178 209,77

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

Katarzyna Duda
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2019-03-29
(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

BURMISTRZ

Roland Marciniak
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowgo zakładu budżetowego (wariant porównawczy)	Adresat
URZĄD MIASTA ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 613-14-95-809 um@swieradowzdroj.pl Numer identyfikacyjny REGON 000527173	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Gmina Miejska Świeradów-Zdrój ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 613-10-11-927, REGON 230021397 wysłać bez pisma przewodniego um@swieradowzdroj.pl

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	28 067 694,46	60 606 080,49
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 655 346,71	2 787 404,01
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	25 412 347,75	57 818 676,48
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	15 199 102,10	16 450 519,99
I.	Amortyzacja	4 318 285,93	4 779 871,99
II.	Zużycie materiałów i energii	1 774 666,92	1 764 111,50
III.	Usługi obce	5 260 157,96	5 747 765,56
IV.	Podatki i opłaty	330 848,66	528 508,33
V.	Wynagrodzenia	2 543 153,38	2 679 797,58
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	575 967,18	586 055,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	133 347,90	60 409,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	262 674,17	292 091,88
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	11 908,40
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	12 868 592,36	44 155 560,50
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	205 433,13	477 914,99
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	205 433,13	477 914,99
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	1 474 345,04	157 592,14
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 474 345,04	157 592,14
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	11 599 680,45	44 475 883,35

G.	Przychody finansowe	407,64	31 992,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	407,64	3 741,92
III.	Inne	0,00	28 250,46
H.	Koszty finansowe	692 865,02	738 180,18
I.	Odsetki	692 865,02	663 280,04
II.	Inne	0,00	74 900,14
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 907 223,07	43 769 695,55
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	10 907 223,07	43 769 695,55

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

BURMISTRZ

2019-03-29

Katarzyna Duda
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

Roland Marciniak
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
URZĄD MIASTA ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 613-14-95-809 um@swieradowzdroj.pl	sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Gmina Miejska Świeradów-Zdrój ul. 11 Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85 NIP 613-14-95-809, REGON 230821397 um@swieradowzdroj.pl
000527173		Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	153 432 886,49	157 861 643,21
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	42 789 608,21	114 479 460,09
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 077 539,85	10 907 223,07
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	19 785 409,13	59 336 426,94
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	6 926 659,23	44 235 810,08
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	38 360 851,49	128 343 007,86
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	29 086 423,96	66 152 185,16
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	7 548 197,92	42 312 215,25
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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
2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	83 316,87	3 550 643,18
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	157 861 643,21	143 998 095,44
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	10 907 223,07	43 769 695,55
1.	zysk netto (+)	10 907 223,07	43 769 695,55
2.	strata netto (-)	0,00	0,00
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V.	**Fundusz (poz.II+,-III)**	168 768 866,28	187 767 790,99

Główny Księgowy Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój Katarzyna Duda ..... (GŁÓWNY KSIĘGOWY)	2019-03-29 ..... (ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)	BURMISTRZ Roland Marciniak ..... (KIEROWNIK JEDNOSTKI)

URZĄD MIASTA
ul. 11 Listopada 35
59-850 Świeradów-Zdrój
tel. 75/ 781 64 89, fax 75/ 781 65 85
NIP 613-14-95-809
um@swieradowzdroj.pl

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIASTA 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
	Jednostka budżetowa pod nazwą Urząd Miasta Świeradów-Zdrój, zwana dalej „Urzędem" 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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01-31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Urzędu Miasta Świeradów-Zdrój tj. w budynku urzędu mieszczącym się przy ulicy 11 Listopada 35 w Świeradowie-Zdroju. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe komputerowo w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł., to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia. 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. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Ustalenie wyniku finansowego W Urzędzie Miasta sporządzą się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy), tj. na dzień 31 grudnia sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie finansowe sporządza się 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

	MF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów st, jednostek budżetowych (...) składa się: - wynik ze sprzedaży, - wynik z działalności operacyjnej, - wynik z działalności gospodarczej, - wynik brutto. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie, jeżeli ich wartość nie przekracza 1% sumy bilansowej. 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. 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. 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) Odpisy aktualizujące należności, co do których istnieje prawdopodobieństwo nieściągalności. Odpisami obejmuje się należność główną z tytułu należności podatkowych i niepodatkowych oraz naliczone odsetki: a)w przypadku osób fizycznych – gdy zaległość obejmuje co najmniej osiem kolejnych rat, b)w przypadku osób prawnych - gdy zaległość obejmuje co najmniej sześć kolejnych rat. Odpisów dokonuje się w następujących terminach: a)w odniesieniu do odsetek – odpisem obejmuje się odsetki od należności wątpliwych – pod datą ostatniego dnia kwartału (księgowanie: Wn 751 Ma 290); b)w odniesieniu do należności głównej – na dzień bilansowy tj. 31 grudnia (księgowanie: Wn 761 Ma 290). Dochody budżetowe Gminy nieujęte w planach finansowych innych jednostek zalicza się do przychodów Urzędu Miasta w okresach miesięcznych. 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. **Zwroty naliczonego podatku VAT z Urzędu Skarbowego** stanowią dochody budżetowe i ujmowane są w odpowiednim dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej z paragrafem 0970. **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**. **Rozliczanie wspólnych kosztów gospodarki wodno-kanalizacyjnej** jest rozliczeniem procentowego udziału określonego zarządzeniem Burmistrza Miasta.
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

Wyszczególnienie	*Licencje na użytkowanie programów komputerowych*	*Pozostałe wartości niematerialne i prawne*	*Razem*
Wartość brutto na początek roku obrotowego	**406 143,80**	**410 922,48**	**817 066,28**
Zwiększenia, w tym:	781 899,70	14 990,00	**817 066,28**
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	**1 127 204,72**	**425 912,48**	**1 553 117,20**
Umorzenie na początek roku obrotowego	**305 345,29**	**373 547,52**	**678 892,81**
Zwiększenia, w tym:	117 154,83	37 374,96	**154 529,79**
1) amortyzacja	117 154,83	37 374,96	**154 529,79**
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	**361 661,34**	**410 922,48**	**772 583,82**
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	**100 798,51**	**37 374,96**	**138 173,47**
Wartość netto na koniec roku obrotowego	**765 543,38**	**14 990,00**	**780 533,38**

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	*Grunty (w tym prawo u żytkowania wieczystego)*	*Budynki, lokale i obiekty in żynierii lądowej i wodnej*	*Urządzenia techniczne i maszyny*	*Środki transportu*	*Inne środki trwałe*	*w tym: dobra kultury*	*Razem*
Wartość brutto na początek roku obrotowego	**95 059 356,68**	**97 090 566,19**	**1 738 687,05**	**2 422 543,47**	**905 278,21**	**0,00**	**197 216 431,60**
Zwiększenia, w tym:	6 803 407,97	7 907 248,78	928 577,43	0,00	153 720,81	0,00	**15 792 954,99**
1) nabycie	6 803 407,97	7 907 248,78	928 577,43	0,00	153 720,81	0,00	**15 792 954,99**
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Zmniejszenia, w tym	14 844 411,82	2 157 775,22	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**14 844 411,82**
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	**87 018 352,83**	**102 840 039,75**	**2 667 264,48**	**2 422 543,47**	**1 058 999,02**	**0,00**	**196 007 199,55**
Umorzenie na początek roku obrotowego	**0,00**	**29 918 098,12**	**1 380 640,64**	**417 506,16**	**616 582,07**	**0,00**	**32 332 826,99**
Zwiększenia, w tym:	0,00	4 014 590,45	79 687,12	430 866,48	71 306,14	0,00	**4 596 450,19**
1) amortyzacja	0,00	4 014 590,45	79 687,12	430 866,48	71 306,14	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**	**33 627 437,10**	**1 460 327,76**	**848 372,64**	**687 888,21**	**0,00**	**36 624 025,71**
Wartość netto na początku roku obrotowego	**95 059 356,68**	**67 172 468,07**	**358 046,41**	**2 005 037,31**	**288 696,14**	**0,00**	**164 883 604,61**
Wartość netto na koniec roku obrotowego	**87 018 352,83**	**69 212 602,65**	**1 206 936,72**	**1 574 170,83**	**371 110,81**	**0,00**	**159 383 173,84**

Zmiana stanu pozostałych środków trwałych oraz zbiorów bibliotecznych trwałych

Wyszczególnienie	*Pozostałe środki trwałe*
Wartość brutto na początek roku obrotowego	**1 133 469,57**
Zwiększenia, w tym:	638 088,54
1. nabycie	638 088,54
2. przemieszczenie wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia, w tym	108 553,87
1. sprzedaż	0,00
2. likwidacja	108 553,87
3. przemieszczenie wewnętrzne	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	**1 663 004,24**
Umorzenie na początek roku obrotowego	**1 133 469,57**
Zwiększenia, w tym:	638 088,54
1) amortyzacja	638 088,54
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia, w tym	108 553,87
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	108 553,87
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	**1 663 004,24**
Wartość netto na początku roku obrotowego	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00

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

Jednostka nie dysponuje 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

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

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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

Jednostka nie posiada 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**	**1 689 996,58**
Zwiększenia	0,00	181 566,33
Wykorzystanie	0,00	52 266,99
Rozwiązanie	0,00	338 898,16
Stan na koniec roku obrotowego	**0,00**	**1 480 397,76**

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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 jednostce.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują w jednostce.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują w jednostce.
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
	Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń okresowych.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

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	2 180 241,39
Wynagrodzenia bezosobowe	312 049,40
pochodne od wynagrodzeń	342 124,73
nagrody jubileuszowe	18 518,36
odprawy emerytalne i rentowe	0,00
wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	212 038,73
inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie ,szkolenia pracowników, dopłaty do studiów)	93 941,21

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 zahipotekowane – 489.781,29 zł
+2. należności z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego rozłożone na raty – 21.912,00 zł
+3. należności z tytułu sprzedaży rozłożone na raty – 39.480,00 zł

Na kwotę pozostałych należności (1.148.976,85 zł) składały się:
1. należności budżetowe – 2.597.325,37 zł
+2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS – 16.355,64 zł
+3. pozostałe rozrachunki (należności zasądzone) – 15.693,60 zł
- 4. odpisy aktualizujące należności – 1.480.397,76 zł.

Na kwotę pozostałych zobowiązań składały się:
1.nadpłaty z tytułu należności budżetowych – 15.673,06 zł
1.
Na kwotę należności od budżetu (1.130.463,93 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

W kwocie zobowiązań wobec budżetów znajduje się kwota 673.153,81 zł z tytułu podatku VAT za XII oraz kwota 31.445,00 zł – zaliczka na podatek dochodowy osób fizycznych (pracowników).

Rozliczenia międzyokresowe obejmują przypisane należności z tytułu przekształcenia 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
Przekształcenie 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

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

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

Struktura przychodów oraz kosztów ujętych w wyniku finansowym kształtowała się następująco:
I Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 60.606.080,49 zł, w tym:
- przychody z tytułu sprzedaży produktów – 2.787.404,01 zł
a. dostawa wody – 1.337.978,12 zł
b. opłaty za usługi cmentarne – 19.225,61 zł
c. opłaty za dzierżawę strony internetowej – 63.688,54 zł
d. odbiór ścieków – 1.366.511,74 zł
- przychody z tytułu dochodów budżetowych – 57.818.676,48 zł
II. Pozostałe przychody operacyjne – 477.914,99 zł, w tym:
- zwroty kosztów postępowania sądowego – 2.084,45 zł
- zwroty wydatków lat ubiegłych – 9.088,67 zł
- otrzymane odszkodowania – 7.027,85 zł
- wyegzekwowane zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 151.916,72 zł
- rozwiązane odpisy aktualizujące należności – 304.863,78 zł
- pozostałe – 0,02 zł
- zasądzone odszkodowanie za zniszczenie mienia komunalnego – 2.933,50 zł
III. Przychody finansowe – 31.992,38 zł, w tym:
- odsetki od lokat terminowych – 3.741,92 zł
- rozwiązany odpis aktualizujący odsetki – 28.250,46 zł
IV. Koszty działalności operacyjnej: 16.450.519,99 zł, w tym:
amortyzacja – 4.779.871,99 zł, zużycie materiałów i energii – 1.764.111,50 zł, usługi obce – 5.747.765,56 zł, podatki i opłaty – 528.508,33 zł, wynagrodzenia – 2.679.797,58 zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników –586.055,00 zł oraz pozostałe koszty rodzajowe – 60.409,75 zł, inne świadczenia finansowane z budżetu – 292.091,88 zł, pozostałe obciążenia – 11.908,40 zł.
V. Pozostałe koszty operacyjne – 157.592,14 zł, w tym:
- umorzenie należności budżetowych – 80.735,32 zł
- odpis aktualizujący należności wątpliwe do egzekucji – 60.993,17 zł
- koszty egzekucji – 8.863,65 zł
- wypłacone odszkodowania – 7.000,00 zł
VI. Koszty finansowe – 738.180,18 zł
- umorzenie odsetek – 12.375,00 zł
- odpis aktualizujący odsetki od należności wątpliwych do egzekucji – 62.522,25 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.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 – 32 osoby
Pracownicy grupy porządkowo-eksploatacyjno-remontowej – 2

2. Wykaz realizowanych projektów

Zestawienie wykonanych dochodów oraz wydatków poniesionych na realizacje projektów

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:**	**123 790,95**	**123 790,95**
1.	Czesko-polskie ścieżki pod Smrkem w Górach Izerskich (dz. 630 roz.63003)	123 790,95	123 790,95
	OGÓŁEM:	**17 169 316,61**	**36 325 034,26**

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
Katarzyna Duda
.....
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Roland Marciniak
.....
(kierownik jednostki)