

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.										
1.1	nazwę jednostki									
	Gmina Miejska Świdwin									
1.2	siedzibę jednostki									
	Plac Konstytucji 3 Maja 1, 78-300 Świdwin									
1.3	adres jednostki									
	Plac Konstytucji 3 Maja 1, 78 – 300 Świdwin									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki									
	<i>Gmina Miejska Świdwin jest jednostką samorządu terytorialnego. Ustrój Gminy Miejskiej reguluje ustawa o samorządzie gminnym oraz statut miasta. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność. Gmina Miejska realizuje m.in. zadania z zakresu pomocy społecznej, oświaty i wychowania, zdrowia kultury i sportu, gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, gospodarki nieruchomościami.</i>									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem									
	<i>01 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019</i>									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe									
	<p><i>Wykaz jednostek:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>Urząd Miasta Świdwin</i> - <i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</i> - <i>Środowiskowy Dom Samopomocy</i> - <i>Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1</i> - <i>Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2</i> - <i>Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3</i> - <i>Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4</i> - <i>Publiczne Przedszkole nr 1</i> - <i>Publiczne Przedszkole nr 2</i> <p><i>Park Wodny „RELAX” - zakład budżetowy</i></p>									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)									
	<p><i>Zarządzenie Nr WO/22/11 Burmistrza Miasta Świdwin z dnia 31 stycznia 2011 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Świdwin z późn. zm.</i></p> <p>OBOWIĄZUJĄCE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: left; vertical-align: top;">Składniki aktywów i pasywów</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">Sposób wyceny</th> </tr> <tr> <th style="text-align: left;">Przychód</th> <th style="text-align: left;">Rozchód</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="vertical-align: top;"><i>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</i></td> <td style="vertical-align: top;"><i>- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia</i></td> <td style="vertical-align: top;"><i>- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</i></td> </tr> </tbody> </table>		Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny		Przychód	Rozchód	<i>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</i>	<i>- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia</i>	<i>- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</i>
Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny									
	Przychód	Rozchód								
<i>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</i>	<i>- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia</i>	<i>- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</i>								

	<ul style="list-style-type: none"> - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej. - w przypadku spadku lub darowizny - według ceny rynkowej (wartości godziwej) z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w decyzji (umowie o przekazaniu) - stanowiącej wartość Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji 	<ul style="list-style-type: none"> - według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości określonej decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)
2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	<ul style="list-style-type: none"> -nabyte z własnych środków -w cenie nabycia (cenie zakupu), -wytworzone we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia -otrzymane nieodpłatnie -według wartości określonej w decyzji. 	<ul style="list-style-type: none"> - według cen nabycia - według kosztów wytworzenia - według wartości określonej w decyzji
3. Grunty	według cen nabycia	według wartości księgowej
4. Inwestycje krótkoterminowe	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	-według cen nabycia	-według cen nabycia
6. Należności i udzielone pożyczki	<p>W kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, - Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, - Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadami, - Odpisy dokonywane są, w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. 	
7. Środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	
8. Fundusze własne	Według wartości nominalnej	
9. Zobowiązania	W kwocie wymagalnej zapłaty	

	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,</i> - <i>Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP,</i> - <i>Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz. U. Nr 57, poz. 366)</i>
<i>10. Udziały, akcje w tym w (jednostkach podporządkowanych)</i>	<i>Według cen nabycia</i>
<i>11. Środki trwale w budowie</i>	<p><i>W wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>dokumentacji projektowej,</i> - <i>nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową (opłaty notarialne, sądowe itp.),</i> - <i>badania geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,</i> - <i>przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,</i> - <i>opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,</i> - <i>założenia stref ochronnych i zieleni,</i> - <i>nadzoru autorskiego i inwestorskiego,</i> - <i>ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,</i> - <i>sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,</i> - <i>niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy,</i> - <i>koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,</i> <p>- <i>odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.</i></p>
<i>12. Odsetki od kredytów</i>	<i>Według wartości nominalnej</i>
<i>13. Zapasy (materiały)</i>	<i>Według cen zakupu</i>

ZASADY UMARZANIA I AMORTYZOWANIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

1. Rzeczowe aktywa trwale obejmują:

- *środki trwale*
- *pozostałe środki trwale*
- *inwestycje (środki trwale w budowie)*

2. Środki trwale to zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, w tym stanowiące własność Skarbu Państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Zalicza się do nich w szczególności:

- *nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,*

- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,
- inwentarz żywy.

3. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

4. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe - na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe - na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

5. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U z 2016 poz. 2294).

6. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje).

7. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również (bez względu na wartość);

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,

8. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

9. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest niższa niż 10.000 zł. i równa lub wyższa niż 1.000 zł prowadzi się księgi inwentarzowe. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. Za prowadzenie tej ewidencji odpowiada Kierownik jednostki chyba, że obowiązki te powierzył innemu pracownikowi w zakresie czynności.

10. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) a odpisy umorzeniowo amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

12. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (powyżej 10.000 zł) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 27 października 2017 r., tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 2175 ze zm.).

Z uwagi na zwolnienie z podatku dochodowego od osób prawnych ustala się naliczanie amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za okresy półroczne tj. na 30 czerwca i 31 grudnia.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

13. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

14. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie.

15. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

16. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

17. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie będzie podlegała aktualizacji.

5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>690 183,09 zł</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>brak danych</i>
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
	<i>10 962,99 zł</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Miejska Energetyka Ciepła – 2 706 000,00 zł Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o – 11 470 000,00 zł Międzygminne Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami w Wardyniu Górnym – 55 000,00 zł
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)
	Urząd Miasta: <i>BO- 1 633 817,44, zwiększenia – 300 348,04, zmniejszenia – 133 743,09, BZ – 1 800 422,39</i> Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: <i>BO – 2 551 175,25, zwiększenia- 199 083,81, BZ – 2 750 259,06</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat

	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Urząd Miasta – 240 011,11 zł Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 128 111,00 zł Środowiskowy Dom Samopomocy – 17 405,00 zł Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 – 2 490 382,49 zł Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 2 – 3 846 747,53 zł Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 – 51 546,05 zł Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 – 186 719,70 zł Publiczne Przedszkole Nr 1 – 1 459 097,36 zł Publiczne Przedszkole Nr 2 – 111 087,76 zł Park Wodny „RELAX” – 217 724,09 zł</p> <p>Ogółem: 8 748 832,09 zł</p>
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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

	4 820 020,69 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Należności pozostałe do zapłaty:</i> 756 75601 § 0350 – 73 520,25 756 75615 § 0500 – 7 414,00 756 75616 § 0360 – 15 928,80 756 75616 § 0500 – 20 428,22
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

Magdalena Grad

.....
(główny księgowy)

2020-05-11

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Feliński

.....
(kierownik jednostki)

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Załącznik nr 1

Grupa	Stan na początku roku	Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Nieodpłatne przekazanie	Inne	Umorzenie	Stan netto na koniec roku obrotowego
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8 266,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 266,98	0,00
"IV"										0,00	
Urząd Miasta	214 012,35	64 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 906,30	0,00	224 278,07	32 105,98
MOPS	13 111,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 111,80	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	15 676,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 676,31	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	31 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 055,10	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	370 170,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 170,88	0,00
Razem	650 026,44	64 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 906,30	4 723 717,26	660 292,16	32 105,98
"V"											
Urząd Miasta	43 103,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 052,60	2 051,22
MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	43 103,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 052,60	2 051,22
"VI"											
Urząd Miasta	707 725,94	71 206,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 708,12	453 224,30
MOPS	33 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 282,20	21 214,80
ŚDS	39 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 881,60	7 478,40
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	8 400,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	111 041,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 125,23	4 916,67
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	17 159,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 103,44	10 055,83
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	63 445,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 083,81	21 361,99
Publiczne Przedszkole Nr 1	26 242,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 242,52	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	3 986 578,46	254 783,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 983 862,82	257 499,30

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Załącznik nr 1

Grupa	Stan na początku roku	Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Nieodpłatne przekazanie	Inne	Umorzenie	Stan netto na koniec roku obrotowego
Razem	4 999 050,89	325 990,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 889,74	784 151,29
"VII"											
Urząd Miasta	532 405,17	96 649,50	0,00	0,00	0,00	0,00	268 400,00	0,00	0,00	195 440,13	165 214,54
MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚDS	128 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 154,40	51 435,60
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	27 978,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 978,19	0,00
Razem	698 973,36	96 649,50	0,00	0,00	0,00	0,00	268 400,00	0,00	0,00	310 572,72	216 650,14
"VIII"											
Urząd Miasta	550 550,54	100 313,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633 939,99	16 923,69
MOPS	10 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 465,00	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	4 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	28 368,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 368,74	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	129 561,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 397,98	84 163,44
Publiczne Przedszkole Nr 1	77 103,40	10 693,62	0,00	0,00	0,00	6 039,00	0,00	0,00	0,00	52 466,09	29 291,93
Publiczne Przedszkole Nr 2	82 185,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 157,98	7 027,85
Park Wodny "RELAX"	681 501,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665 497,72	16 003,88
Razem	1 574 311,53	111 006,76	0,00	0,00	0,00	6 039,00	0,00	0,00	0,00	1 525 868,50	153 410,79
Ogółem Środki Trwale	144 257 752,87	597 924,40	7 260 378,64	93 278,04	0,00	6 039,00	425 643,05	110 844,82	2 361 858,63	59 445 413,01	89 859 535,44
Wartości niematerialne i prawne											
Urząd Miasta	98 826,20	16 986,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 826,20	16 986,03
MOPS	18 726,50	14 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 596,94	16 643,56
ŚDS	3 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 290,34	92,16
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	27 853,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 853,27	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	40 001,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 001,11	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	12 937,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 937,72	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	17 089,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 089,89	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511,25	563,75
Park Wodny "RELAX"	23 212,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 212,91	0,00
Razem	245 105,10	31 500,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 319,63	34 285,50