

BILANS

-

z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

*RA DNI
2018*



BILANS

-

łączny samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

**RACHUNEK
ZYSKÓW**

I STRAT

-

łączny samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN**

FUNDUSZU -

łączne samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy
sporządzone na dzień 31.12.2018r.

INFORMACJA

DODATKOWA -

łączna samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy
sporządzona na dzień 31.12.2018r.

1. Rada Gminy Świerklaniec
2. Regionalna Izba Obrachunkowa

ZARZĄDZENIE Nr 0050.74.2019
WÓJTA GMINY ŚWIERKLANIEC
z dnia 30 kwietnia 2019 roku

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Świerklaniec za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.), - Wójt Gminy Świerklaniec zarządza co następuje :

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Świerklaniec sprawozdania finansowe Gminy Świerklaniec za 2018 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Kierownikowi Referatu Finansowo-Księgowego.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

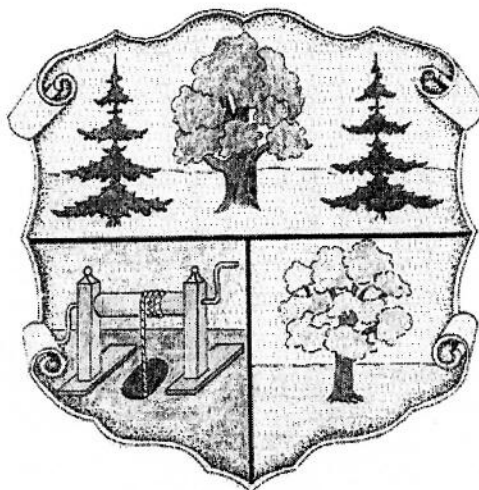
§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie :

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakłada na organy wykonawcze jednostek samorządu terytorialnego obowiązek przekazania sprawozdania finansowego do 31 maja danego roku.


WÓJT
Marek Cyl

WÓJT GMINY ŚWIERKLANIEC



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Świerklaniec sporządzony na dzień 31.12.2018 r.,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.,
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysku i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018r.,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2018r.,
- 5) Łączną informację dodatkową do bilansu obejmującą dane wynikające z zestawień informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2018r.,

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIERKLANIEC sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 976EC81E1002E7EB 
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 794 952,55	1 346 028,07	I Zobowiązania	11 169 505,41	13 970 267,78
I.1 Środki pieniężne	2 794 952,55	1 346 028,07	I.1 Zobowiązania finansowe	11 164 735,59	13 963 825,44
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 794 432,55	1 346 028,07	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 850 557,45	2 766 081,44
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	520,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 314 178,14	11 197 744,00
II Należności i rozliczenia	374 584,48	469 931,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 769,82	6 145,02
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 000,00	297,32
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 546 054,86	-11 567 955,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 293 780,62	-3 642 725,67
II.2 Należności od budżetów	374 584,48	469 931,01	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 293 780,62	-3 642 725,67
III Rozliczenia międzyokresowe	1 247 328,52	1 452 013,71	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	183 639,59	431 560,02
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 000 000,00	372 904,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 435 913,83	-8 729 694,34
			III Rozliczenia międzyokresowe	793 415,00	865 661,00
Suma aktywów	4 416 865,55	3 267 972,79	Suma pasywów	4 416 865,55	3 267 972,79

Anna Krystyna Hojka
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
zarząd

BeSTia

976EC81E1002E7EB

Strona 1 z 2

Anna Krystyna Hojka
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
zarząd

BeSTia

976EC81E1002E7EB

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego F3AEB0CB8002D07C 
Numer identyfikacyjny REGON 276258983	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	92 843 486,01	103 584 796,48	A Fundusz	96 672 189,00	107 584 296,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 568,89	39 631,10	A.I Fundusz jednostki	88 294 424,79	95 692 647,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	92 784 128,49	103 480 998,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 377 764,21	11 891 648,30
A.II.1 Środki trwałe	86 840 400,97	97 726 933,91	A.II.1 Zysk netto (+)	32 657 997,05	37 592 149,51
A.II.1.1 Grunty	35 629 846,33	37 556 794,40	A.II.2 Strata netto (-)	-24 280 232,84	-25 700 501,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	1 134 514,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 560 575,97	51 110 713,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 465 062,83	8 775 202,98	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	50 701,75	64 167,81	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	134 214,09	220 054,73	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 865 666,72	3 838 079,70
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 943 727,52	5 754 064,27	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 802 970,56	3 782 812,50
A.III Należności długoterminowe	42 888,63	55 267,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	502 660,82	851 024,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 900,00	8 900,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 452,00	139 186,02
A.IV.1 Akcje i udziały	8 900,00	8 900,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	242 497,56	437 451,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 067 464,88	1 196 815,27

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

BeSTia

F3AEB0CB8002D07C

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	66 774,07	139 704,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	70 639,49	201 828,39
B Aktywa obrotowe	6 694 369,71	7 837 579,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	372 796,22	465 996,01
B.I Zapasy	189 403,30	225 060,26	D.II.8 Fundusze specjalne	400 685,52	350 806,93
B.I.1 Materiały	189 403,30	225 060,26	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	400 685,52	350 806,93
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	62 696,16	55 267,20
B.II Należności krótkoterminowe	5 151 585,96	6 219 896,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 285 470,29	1 359 099,50			
B.II.2 Należności od budżetów	129 601,35	135 648,79			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 736 514,32	4 725 148,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 344 946,40	1 383 093,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	972 150,18	917 097,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	372 796,22	465 996,01			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

BeSTia

F3AEB0CB8002D07C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 434,05	9 528,35			
Suma aktywów	99 537 855,72	111 422 375,83	Suma pasywów	99 537 855,72	111 422 375,83

 Anna Krystyna Hojka
 (główny księgowy)

 2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)

 Marek Józef Cyl
 (kierownik jednostki)

BeSTia

F3AEB0CB8002D07C


Strona 3 z 4

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
F3AEB0CB8002D07C

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258983			Wysłać bez pisma przewodniego 21D3B4403D327B18 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		53 921 282,07	62 284 867,26
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 247 814,59	4 486 830,83
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		44,57	909,30
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		47 202,06	22 571,04
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 301 526,00	1 391 179,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		48 324 694,85	56 383 377,09
B.	Koszty działalności operacyjnej		49 601 901,67	53 032 992,93
B.I.	Amortyzacja		3 406 691,91	3 520 850,20
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 889 276,08	5 413 311,47
B.III.	Usługi obce		7 749 275,89	8 375 309,29
B.IV.	Podatki i opłaty		2 305 184,13	2 540 610,52
B.V.	Wynagrodzenia		16 056 153,42	17 543 724,14
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 738 070,98	4 870 513,17
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		345 024,87	358 625,19
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 107 359,57	10 402 990,42
B.X.	Pozostałe obciążenia		4 864,82	7 058,53
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 319 380,40	9 251 874,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 797 847,09	2 323 283,37
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		664 820,00	136 144,11
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 133 027,09	2 187 139,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne		262 074,29	1 224 033,63

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy


2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		Wysłać bez pisma przewodniego 1F616B2421247451 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	75 520 200,47	88 294 424,79	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	96 402 910,98	106 799 123,59	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39 920 205,13	32 657 997,05	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	51 242 473,95	60 202 303,96	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 142 377,87	11 841 039,33	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	90 923,03	946 692,99	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	6 931,00	1 151 090,26	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	83 628 686,66	99 400 900,55	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	21 075 145,71	24 280 232,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 948 693,33	56 559 578,29	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 181 367,93	14 251 442,35	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	633 588,72	102 226,07	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 789 890,97	4 207 421,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	88 294 424,79	95 692 647,83	

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 377 764,21	11 891 648,30
III.1.	zysk netto (+)	32 657 997,05	37 592 149,51
III.2.	strata netto (-)	-24 280 232,84	-25 700 501,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	96 672 189,00	107 584 296,13

 Anna Krystyna Hojka
 główny księgowy


 2019-04-26
 rok, miesiąc, dzień

 Marek Józef Cyl
 kierownik jednostki

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		<p style="text-align: center;">9503D5F5A154ADA3</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	847 529,80
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	0,00
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	19 127 196,71

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

30.04.2019
rok mies. dzień

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Krystyna Hojka

(główny księgowy)

30.04.2019

rok mies. dzień

Marek Józef Cyl

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki
GMINA ŚWIERKLANIEC

1.2 Siedziba jednostki
ul. Młyńska 3, 42-622 Świerklaniec

1.3 Adres jednostki
ul. Młyńska 3, 42-622 Świerklaniec

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

2. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 10 jednostek samobilansujących.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 50 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 50 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji ilościowej,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 50 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.162.2017 z dnia 20.11.2017r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	234.602,27	0	8.538,32	38180,56	46.718,88	0	34.388,74	0	34.388,74	246.932,41
1.	Grunty	35.629.846,33	0	894.164,54	1.135.391,13	2.029.555,67	94.369,07	0	8.238,53	102.607,60	37.556.794,40
1.1	w tym grunty przekazane w wieczyste użytkowanie	0	0	0	1.134.514,00	1.134.514,00	0	0	0	0	1.134.514,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77.637.987,12	0	4.614.488,80	9.412.527,10	14.027.015,90	0	0	3.782.381,16	3.782.381,16	87.882.621,86
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12.471.350,03	0	28.719,99	2.144.602,86	2.173.322,85	0	163.368,08	14.369,99	177.738,07	14.466.934,81
4.	Środki transportu	885.278,86	0	0	0	0	0	0	0	0	885.278,86
5.	Inne środki trwałe	493.583,61	0	56.188,80	101.964,34	158.153,19	0	66.575,74	11.808,80	78.384,54	573.352,26

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	227.033,38	0	14.656,67	0	14.656,67	34.388,74	207.301,31	7.568,89	39.631,10
1.	0	0	0	0	0	0	0	35.629.846,33	37.556.794,40
2.	34.077.411,15	0	2.635.077,51	60.878,75	2.695.956,26	1.459,54	36.771.907,87	43.560.575,97	51.110.713,99
3.	5.006.287,20	0	825.916,65	975,80	826.892,45	141.447,82	5.691.731,83	7.465.062,83	8.775.202,98
4.	834.577,11	0	8.502,93	0	8.502,93	21.968,99	821.111,05	50.701,75	64.167,81
5.	359.369,52	0	38.534,76	21.968,99	60.503,75	66.575,74	353.297,53	134.214,09	220.054,73

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	4 160 280,-	Wartość rynkowa nieruchomości wynika z przeprowadzonych aktualizacji operatów szacunkowych dla nieruchomości: a) składających się z działek nr 451/64, 452/64, 453/64, 596/64 i 597/64, obręb Nakło Śląskie, rej. ul. Górnej, wartość 525 000,- zł b) składającej się z działki nr 271/8, obręb Świerklaniec, ul. Damrota, wartość 653 300,- zł c) składająca się z działki nr 449/64, Obręb Świerklaniec, ul. Sławomira Mrożka, wartość 532 600,- zł d) składającej się z działek nr 260/64, 566/66, 567/66, 568/66, obręb Świerklaniec, rejon ul. Górnej, wartość: 983 500,- zł e) składającej się z działek nr 327, 328, 952/334, 953/335, 332, 1967/333, 2034/333, obręb Nakło Śląskie, ul. Jutrzenka, wartość 815 400,- zł f) składającej się z działek nr 2012/307, 2037/306, 2038/308, Świerklaniec, rej. ul. Damrota, wartość: 271 950,- zł g) składającej się z działki nr 2661/316, obręb Orzech, ul. Ogrodowa, wartość 85 130,- zł h) składającej się z działki nr 505/362, obręb Nakło Śląskie, ul. Jutrzenki, wartość 91 500,- zł i) składającej się z działek nr 1287/379, 1288/279, obręb Świerklaniec, ul. Tarnogórska, wartość 201 900,- zł. Dla pozostałych gruntów brak potrzeby aktualizacji wartości nieruchomości.
2.	Budynki	Brak aktualnych danych	Brak potrzeby aktualizacji wartości nieruchomości.
3.	Dobra kultury	Brak aktualnych danych	Brak potrzeby aktualizacji wartości nieruchomości.

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

Nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka Nr 539/28 położona w obrębie Świerklaniec karta mapy 6 KW 44641	Powierzchnia (m ²)	2152	0	0	2152
		Wartość (zł)	21.520,00	0	0	21.520,00

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

Nie występuje

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Wartość jednostkowa	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	40	100,00	4.000,00	0	0	4.000,00
		12	200,00	2.400,00	0	0	2.400,00
		-	-	2.500,00	0	0	2.500,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	189.653,57	16.659,35	0	5.883,19	200.429,73
2.	Pozostałe należności	32.609,74	631.013,35	0	16.523,02	647.100,07

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występuje

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki	933.826,22	1.350.232,47	1.723.991,08	332.147,08	4.787.623,77	8.361.319,77	7.445.441,07	10.043.699,32
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	pozostałe	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	933.826,22	1.350.232,47	1.723.991,08	332.147,08	4.787.623,77	8.361.319,77	7.445.441,07	10.043.699,32

1.10. Kwota 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 występuje

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle (in blanco) szt. 20	10.398.236,72	14.920.858,72	-	-	-	-	-	-
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	10.398.236,72	14.920.858,72	0	0	0	0	0	0

1.12. Łączna 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	114.000,00
2.	Kaucje i wadła	0
3.	Odroczona opłata za wycinkę drzew	4.092.337,99
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0
5.	Weksle in blanco	14.920.858,72
6.	Ogółem	19.127.196,71

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: – decyzje za zajęcie pasa drogowego	8.080,00 222,84	9.384,31 171,36
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	62.696,16	55.267,20

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie występuje

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	203.917,14	
2.	Nagrody jubileuszowe	193.046,02	
3.	Inne	1.770.454,67	
4.	Ogółem:	2.167.417,83	

1.16. Inne informacje

Nie występuje

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występuje

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

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1	2	3
INWESTYCJE REALIZOWANE PRZEZ GMINĘ ŚWIERKLANIEC		
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec	470 230,32
2.	Budowa chodnika wraz z miejscami postojowymi przy ulicy Wolności w Nakle Śląskim	291 055,57
3.	Budowa nawierzchni ul Obłoków i części ul Przyjaźni w sołectwie Nakło Śląskie – opracowanie dokumentacji	4 305,00
4.	Rozbudowa oddziału przedszkolnego usytuowanego w Szkole Podstawowej - sołectwo Nowe Chechło	1 524 248,97
5.	Przebudowa ulicy Młyńskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku Urzędu Gminy Świerklaniec	62 115,00
6.	Wykonanie projektu budowlanego na połączenie chodnika przy DW 911 w miejscowości Orzech z chodnikiem do granicy miasta Piekary Śląskie	50 000,00
7.	Budowa miejsc postojowych przy ul Sobalaków, Brzechwy w Orzechu	487 482,40
8.	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Nakle Śląskim	19 994,77
9.	Mury oporowe w parku	477 310,37
10.	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „PARK-uję w Świerkłańcu – Gminie z widokiem na Metropolię”	147 600,00
11.	Opracowanie dokumentacji projektowej i konserwatorskiej na przebudowę zabytkowych obiektów folwarcznych zlokalizowanych na terenie założenia pałacowo-parkowego w Świerkłańcu	159 072,89
12.	Słoneczna Gmina – montaż układów solarnych i fotowoltaicznych na budynkach jednorodzinnych w Gminie Świerklaniec	13 999,88
13.	Aranżacja zaplecza kajakowego nad zalewem Nakło-Chechło	134 910,60
14.	Modernizacja dachu w Pałacu Kawalera w Świerkłańcu	23 739,00
15.	Modernizacja budynku SP ZOZ w Świerkłańcu – budynku Ośrodka Zdrowia w Świerkłańcu	146 985,00
16.	Rozbudowa wraz a termomodernizacją budynku OSP w Nakle Śląskim	831 607,23
17.	Budowa oświetlenia ulicy Wiosennej w Świerkłańcu	83 910,60
18.	Termomodernizacja budynku OSP w Świerkłańcu i Orzechu	310 834,15
19.	Budowa oświetlenia OZE	48 000,00
20.	Opracowanie projektu zabezpieczeń dla zabytkowych budynków folwarcznych w Świerkłańcu	50 000,00
21.	Modernizacja elewacji w Zespole Szkół w Nakle Śląskim	14 760,00
22.	Budowa chodnika przy ulicy Powstańców w Nakle Śląskim II etap	30 000,00
23.	Budowa oświetlenia na ulicy Łąkowej w sołectwie Orzech	57 379,50
Razem środki trwałe w budowie Gmina :		5 439 541,25

INWESTYCJE REALIZOWANE PRZEZ SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY - Zakład Wodociągów i Kanalizacji		
1.	Projekt studnia Orzech	4 400,00
2.	Projekt rozbudowy budynku technicznego Orzech	310 123,02
Razem środki trwałe w budowie ZWiK :		314 523,02

Razem środki trwałe w budowie :	5 754 064,27
--	---------------------

odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie występują.

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie występuje

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie występuje

2.5. Inne informacje

Nie występuje

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

3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	233,72
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	104,19
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2,3
6.	Ogółem	340,21

3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie występuje

3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie występuje

3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie występuje

3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie występuje

Anna
Krystyna
Hojka

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Krystyna Hojka
Data: 2019.04.30
13:04:51 +02'00'

Marek
Józef Cyl

Elektronicznie
podpisany przez
Marek Józef Cyl
Data: 2019.04.30
13:49:15 +02'00'