

BILANS - z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2019r.

BILANS - łączny samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzony na dzień 31.12.2019r.

**RACHUNEK
ZYSKÓW
I STRAT** -

łączny samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzony na dzień 31.12.2019r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN
FUNDUSZU** -

łączne samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzone na dzień 31.12.2019r.

**INFORMACJA
DODATKOWA** -

łączna samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzona na dzień 31.12.2019r.



1. Rada Gminy Świerklaniec
2. Regionalna Izba Obrachunkowa

ZARZĄDZENIE Nr 0050.132.2020
WÓJTA GMINY ŚWIERKLANIEC
z dnia 29 czerwca 2020 roku

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Świerklaniec za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.), - Wójt Gminy Świerklaniec zarządza co następuje :

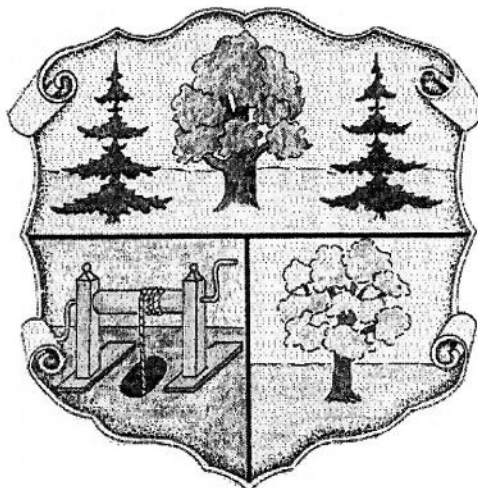
- § 1. Przedłożyć Radzie Gminy Świerklaniec sprawozdania finansowe Gminy Świerklaniec za 2019 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Kierownikowi Referatu Finansowo-Księgowego.
- § 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Marek Cyl



WÓJT GMINY ŚWIERKLANIEC




SPRAWOZDANIE FINANSOWE

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Świerklaniec sporządzony na dzień 31.12.2019 r.,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 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 31.12.2019r.,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2019r.,
- 5) Łączną informację dodatkową do bilansu obejmującą dane wynikające z zestawień informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2019r.,

WÓJT
Marek Cyl

Świerklaniec, czerwiec 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC Numer identyfikacyjny REGON 276258983	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIERKLANIEC sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 21F1F9A1BC4270E9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 346 028,07	1 132 517,50	I Zobowiązania	13 970 267,78	14 931 353,24
I.1 Środki pieniężne	1 346 028,07	1 132 517,50	I.1 Zobowiązania finansowe	13 963 825,44	14 562 030,26
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 346 028,07	1 132 357,50	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 766 081,44	2 384 878,47
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	160,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 197 744,00	12 177 151,79
II Należności i rozliczenia	469 931,01	590 624,97	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 145,02	9 985,72
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	297,32	359 337,26
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 567 955,99	-12 616 052,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 642 725,67	-375 376,31
II.2 Należności od budżetów	469 931,01	590 624,97	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 642 725,67	-375 376,31
III Rozliczenia międzyokresowe	1 452 013,71	1 591 258,02	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	431 560,02	34,80
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	372 904,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 729 694,34	-12 240 711,24
			III Rozliczenia międzyokresowe	865 661,00	999 100,00
Suma aktywów	3 267 972,79	3 314 400,49	Suma pasywów	3 267 972,79	3 314 400,49

Anna Krystyna Hojka
skarbnik

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
zarząd

BeSTia

21F1F9A1BC4270E9

Anna Krystyna Hojka
skarbnik

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
zarząd

BeSTia

21F1F9A1BC4270E9

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 4B045E5EF47F4E9A 
Numer identyfikacyjny REGON 276258983	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	103 584 796,48	108 584 724,22	A Fundusz	107 584 296,13	110 949 733,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	39 631,10	46 987,18	A.I Fundusz jednostki	95 692 647,83	100 789 362,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	103 480 998,18	108 480 747,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 891 648,30	10 160 371,34
A.II.1 Środki trwałe	97 726 933,91	98 470 339,20	A.II.1 Zysk netto (+)	37 592 149,51	42 022 126,31
A.II.1.1 Grunty	37 556 794,40	37 359 851,76	A.II.2 Strata netto (-)	-25 700 501,21	-31 861 754,97
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 134 514,00	559 594,00	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	51 110 713,99	52 575 724,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 775 202,98	8 294 881,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	64 167,81	55 736,82	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	220 054,73	184 144,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 838 079,70	4 464 956,85
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 754 064,27	10 010 408,70	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	100 600,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 782 812,50	4 316 267,71
A.III Należności długoterminowe	55 267,20	48 089,14	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	851 024,59	1 257 772,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 900,00	8 900,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	139 186,02	133 577,41
A.IV.1 Akcje i udziały	8 900,00	8 900,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	437 451,08	448 988,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 196 815,27	1 428 253,50

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2020-06-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Józef Cyl

(kierownik jednostki)

BeSTia

4B045E5EF47F4E9A

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	139 704,21	100 074,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	201 828,39	197 716,44
B Aktywa obrotowe	7 837 579,35	6 829 966,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	465 996,01	452 774,13
B.I Zapasy	225 060,26	210 064,78	D.II.8 Fundusze specjalne	350 806,93	297 111,35
B.I.1 Materiały	225 060,26	210 064,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	350 806,93	297 111,35
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	55 267,20	48 089,14
B.II Należności krótkoterminowe	6 219 896,93	5 696 891,36			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 359 099,50	1 538 821,06			
B.II.2 Należności od budżetów	135 648,79	121 943,32			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 725 148,64	4 036 126,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 383 093,81	913 934,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	917 097,80	461 155,68			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	465 996,01	452 779,20			
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)

BeSTia

2020-06-26

(rok, miesiąc, dzień)

4B045E5EF47F4E9A

Marek Józef Cyl

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 528,35	9 075,56			
Suma aktywów	111 422 375,83	115 414 690,80	Suma pasywów	111 422 375,83	115 414 690,80

 Anna Krystyna Hojka
 (główny księgowy)

 2020-06-26

(rok, miesiąc, dzień)

 Marek Józef Cyl

(kierownik jednostki)

BeSTia

4B045E5EF47F4E9A

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-26
(rok, miesiąc, dzień)

4B045E5EF47F4E9A

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 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		Wysłać bez pisma przewodniego BC0EF752A1C1AC60 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 284 867,26	69 166 354,23	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 486 830,83	5 189 910,47	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	909,30	-308,75	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	22 571,04	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 391 179,00	1 081 139,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	56 383 377,09	62 895 613,51	
B. Koszty działalności operacyjnej	53 032 992,93	60 963 530,61	
B.I. Amortyzacja	3 520 850,20	4 267 859,51	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 413 311,47	5 198 081,94	
B.III. Usługi obce	8 375 309,29	9 244 699,79	
B.IV. Podatki i opłaty	2 540 610,52	2 548 040,04	
B.V. Wynagrodzenia	17 543 724,14	19 792 900,46	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 870 513,17	5 475 491,80	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	358 625,19	382 633,14	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	28 803,60	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 402 990,42	14 006 026,96	
B.X. Pozostałe obciążenia	7 058,53	18 993,37	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 251 874,33	8 202 823,62	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 323 283,37	2 895 900,60	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	136 144,11	748 851,02	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 187 139,26	2 147 049,58	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 224 033,63	2 653 930,78	

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

BeSTia

BC0EF752A1C1AC60

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	628 029,20	1 153 997,19
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	596 004,43	1 499 933,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 351 124,07	8 444 793,44
G.	Przychody finansowe	2 036 917,04	2 377 378,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	155 850,18	310 053,94
G.III.	Inne	1 881 066,86	2 067 324,89
H.	Koszty finansowe	367 407,81	504 673,93
H.I.	Odsetki	258 167,19	330 087,38
H.II.	Inne	109 240,62	174 586,55
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 020 633,30	10 317 498,34
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	128 985,00	157 127,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 891 648,30	10 160 371,34

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2020-06-09
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki


BeSTia

BC0EF752A1C1AC60

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2020-06-09
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 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		Wysłać bez pisma przewodniego C84203BDA66E004B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	88 294 424,79	95 692 647,83	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	106 799 123,59	111 351 793,50	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	32 657 997,05	37 592 149,51	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	60 202 303,96	63 620 829,38	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 841 039,33	9 407 412,28	
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	946 692,99	410 005,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	1 151 090,26	321 397,33	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	99 400 900,55	106 255 078,72	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	24 280 232,84	25 700 501,21	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	56 559 578,29	63 245 453,07	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 251 442,35	12 430 012,92	
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	102 226,07	89 193,51	
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	4 207 421,00	4 789 918,01	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	95 692 647,83	100 789 362,61	

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2020-06-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 891 648,30	10 160 371,34
III.1.	zysk netto (+)	37 592 149,51	42 022 126,31
III.2.	strata netto (-)	-25 700 501,21	-31 861 754,97
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	107 584 296,13	110 949 733,95

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy


2020-06-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2020-06-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		2CC2BD2A7787E178 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	18 876 769,71

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2020.06.30
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)

2020.06.30
rok mies. dzień

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		435B42CA9EDE3AE0 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 081 744,65
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	18 876 769,71

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2020.06.29
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)

2020.06.29
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 2019.

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 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 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 10.000,00 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 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 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 120.2.2019 z 02.01.2019r.

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	246 932,41	0	4 416,47	51 340,93	55 757,40	0	0	480,00	480,00	302 209,81
1.	Grunty	37 556 794,40	0	419 603,00	0	419 603,00	37 168,28	0	579 377,36	616 545,64	37 359 851,76
1.1	w tym grunty przekazane w wczyste użytkowanie	1 134 514,00	0	0	0	0	0	0	577 920,00	577 920,00	556 594,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 882 621,86	0	3 561 183,75	2 935 240,12	6 496 423,87	50 989,65	22 014,21	2 045 968,64	2 118 972,50	92 260 073,23
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 466 934,81	0	605 411,45	743 556,43	1 348 967,88	0	13 882,54	613 396,21	627 278,75	15 188 623,94
4.	Środki transportu	885.278,86	0	0	0	0	0	0	0	0	885.278,86
5.	Inne środki trwałe	573 352,26	0	13 870,09	13 870,09	27 740,18	0	6 710,00	13 870,09	20 580,09	580 512,35

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	207 301,31	0	48 401,32	0	48 401,32	480,00	255 222,63	39 631,10	46 987,18
1.	0	0	0	0	0	0	0	37.556.794,40	37 359 851,76
2.	36 771 907,87	0	2.945 089,22	41 827,79	2.986 917,01	74 476,25	39 684 348,63	51.110.713,99	52 575 724,60
3.	5 691 731,83	0	1 220 574,24	3 303,76	1 223 878,00	21 867,30	6 893 742,53	8.775.202,98	8 294 881,41
4.	821 111,05	0	8.430,99	0	8.430,99	0	829 542,04	64.167,81	55 736,82
5.	353 297,53	0	49 780,21	0	49 780,21	6 710	396 367,74	220.054,73	184 144,61

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	8 745 621,00 zł	<p>Wartość rynkowa nieruchomości wynika z przeprowadzonych aktualizacji operatów szacunkowych dla nieruchomości:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) składających się z działek nr 3248/64, 3249/64, 3250/64, 3251/64, 3252/64, 3253/64, 3254/64, 3255/64, 3257/64, obręb Nakło Śląskie, rej. ul. Sławomira Mrożka, wartość 452 600,00zł b) składającej się z działki nr 271/8, obręb Świerklaniec, ul. Damrota, wartość 653 300,00 zł c) składająca się z działek nr 3243/64, 3247/64, Obręb Świerklaniec, ul. Sławomira Mrożka, wartość 243 050,00zł d) składającej się z działek nr 260/64, 566/66, 567/66, 568/66, obręb Świerklaniec, rejon ul. Górnej, wartość: 983 500,00zł e) składającej się z działek nr 327, 328, 952/334, 953/335, 332, 1967/333, 2034/333, obręb Nakło Śląskie, ul. Jutrzenka, wartość 815 400,00zł f) składającej się z działek nr 2012/307, 2037/306, 2038/308, Świerklaniec, rej. ul. Łąkowa, wartość: 271 950,00zł g) składającej się z działek nr 1287/279, 1288/279, obręb Świerklaniec, ul. Tarnogórska, wartość 201 900,00zł h) składającej się z działki nr 2671/335, obręb Świerklaniec, rej. ul. Ogrodowej, wartość 83 350,00zł i) składającej się z działki nr 839/46, obręb Świerklaniec, rej. ul. Tarnogórskiej, wartość 202 320,00zł j) składającej się z działek nr 841/46, 842/46, obręb Świerklaniec, rej. ul. Oświęcimskiej, wartość 2 069 130,00zł k) składającej się z działki nr 719/28 obręb Świerklaniec, rej. ul. Parkowej, wartość 2 410 921,00zł l) składającej się z działki nr 540/28 obręb Świerklaniec, rej. ul. Parkowej, wartość 153 000,00zł m) składającej się z działki nr 701/48 oraz ¼ udziałów działki nr 287/48 obręb Nowe Chechło, rej. ul. Powstańców, wartość 125 200,00zł n) składającej się z działek nr 3087/296, 3088/295, 3083/295 obręb Świerklaniec, rej. ul. Akacyjowej, wartość 80 000,00zł (+23%VAT =98 400,00zł) <p>Dla pozostałych gruntów brak potrzeby aktualizacji wartości nieruchomości.</p>
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 Świerkianiec 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 (obligacje)	Seria A19 Seria B19 Seria C19 Seria D19	500.000,00 500.000,00 500.000,00 800 000,00	0	2.300.000,00	0	2.300.000,00

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	prześlęgowanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	200.429,73	5.378,29	-6.437,31	186.835,35	12.535,36
2.	Pozostałe należności	647.100,07	1.434.654,77	6.437,31	18.982,86	2.069.209,29

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	1 350 232,47	3 669 773,32	332 147,08	2 884 350,56	8 361 319,77	2 974 502,91	10 043 699,32	9 528 626,79
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	161 835,00	0	1 099 430,00	0	1 387 260,00	0	2 648 525,00
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.	pozostałe	0	0	0	100 600,00	0	0	0	100 600,00
	Razem	1 350 232,47	3 831 608,32	332 147,08	4 084 380,56	8 361 319,77	4 361 762,91	10 043 699,32	12 277 751,79

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. 18	14 920 858,72	14 734 285,72	-	-	-	-	-	-
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	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	14 920 858,72	14.734 285,72	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	0
2.	Kaucje i wadzia	0
3.	Odroczona opłata za wycinkę drzew	4.142.483,99
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0
5.	Weksle in blanco	14.734.285,72
6.	Ogółem	18.876.769,71

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	9 384,31 171,36	8 904,20 171,36
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	55.267,20	48 089,14

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	193 304,94	
2.	Nagrody jubileuszowe	360 559,83	
3.	Inne	1 415 424,80	
4.	Ogółem:	1 969 289,57	

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.	Nazwa zadania inwestycyjnego	KWOTA
1	2	3
INWESTYCJE REALIZOWANE PRZEZ GMINĘ ŚWIERKLANIEC		
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec	645 861,19
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.	Budowa przedszkola wraz z wyposażeniem w sołectwie Nowe Chechło w Gminie Świerklaniec	6 487 468,96
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	667 569,52
16.	Opracowanie dokumentacji technicznej pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Kai Mireckiej w Nakle Śląskim przy ul. Dworcowej 2”	66 420,00
17.	Wykonanie dokumentacji projektowej na lokalizację zjazdu publicznego z drogi krajowej nr 78 (ul. Tarnogórska) w miejscowości Świerklaniec	70 000,00
18.	Budowa oświetlenia OZE	49 230,00
19.	Opracowanie projektu zabezpieczeń dla zabytkowych budynków folwarcznych w Świerkłańcu	50 000,00
20.	Modernizacja elewacji w Zespole Szkół w Nakle Śląskim	14 760,00
21.	Budowa chodnika przy ulicy Powstańców w Nakle Śląskim II etap	30 000,00
Razem środki trwale w budowie Gmina :		9 952 895,15

INWESTYCJE REALIZOWANE PRZEZ SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY - Zakład Wodociągów i Kanalizacji		
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej Orzech	52 613,55
2.	Budowa kanalizacji sanitarnej Nowe Chechło-projekt	4 900,00
Razem środki trwale w budowie ZWiK :		57 513,55

Razem środki trwale w budowie :		10 010 408,70
--	--	----------------------

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	245,3
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	106,5
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,5
6.	Ogółem	352,3

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

Zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 120.2.2019 z 02.01.2019r ewidencją wartościową zostało objęte wyposażenie, którego wartość początkowa, przekracza 500,00 zł. We wcześniejszych latach było to 50,00 zł. Przyczyną zastosowania takiego kryterium było ujednoczenie przepisów we wszystkich jednostkach budżetowych i zakładach samorządowych.

3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy : nie występuje.

9

Anna Krystyna
Hojka

Elektronicznie podpisany
przez Anna Krystyna Hojka
Data: 2020.06.29 11:51:38
+01'00'

Marek Józef
Cyl

Elektronicznie podpisany
przez Marek Józef Cyl
Data: 2020.06.29 11:57:43
+01'00'

