

## **DODATKOWE INFORMACJE DO BILANSU ZA 2018r.**

### **I.**

#### **1.**

**1.1** Urząd Miejski w Gniewkowie

**1.2** Ul. 17 Stycznia 11, 88-140 Gniewkowo

**1.3** Ul. 17 Stycznia 11, 88-140 Gniewkowo

**1.4** Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań własnych i zleconych gminy oraz stworzenie warunków dla rozwoju gminy.

**2.** Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2018 – 31.12.2018r.

**3.** Sprawozdanie zawiera dane łączne z następujących jednostek;

Urząd Miejski w Gniewkowie, Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gniewkowie, Samorządowy Zespół Administracyjno Ekonomiczny w Gniewkowie, SP nr 1 w Gniewkowie, SP w Kijewie, SP w Murzynnie, SP w Szadłowicach, SP w Wierzchosławicach, Szkoła Zawodowa W Gniewkowie, Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie.

#### **4.**

Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia.

2. Środki trwale (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje metodą liniową, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Odpisów umorzeniowych środków trwałych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

4. Inwestycje wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem. Dokument OT stanowi podstawę zapisów w księgach ewidencji środków trwałych.

5. Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

6. Materiały i usługi wycenia się w cenie zakupu i odnosi w ciężar kosztów w miesiącu nabycia.

7. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

## II.

### 1.1

Wartość majątku Gminy Gniewkowo według stanu na dzień 31 grudnia 2018r. stanowi kwotę 120.757.212,14 zł (konto 011 + 020), z czego:

- **GRUNTY – grupa 0**

Stan początkowy wynosił 35.258.409,00 zł.

Według stanu na 31.12.2018r. o gminnego zasobu gruntów należą nieruchomości gruntowe o łącznej wartości 38.097.543,00 zł,

Wykaz gruntów zbytych w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. przedstawia się następująco:

- Nieruchomości:

Gniewkowo:

- działka 193/6 i 193/7 o pow. 1,5029 ha – przechodzi na własność KCB Interlight Sp. z o.o. w Gniewkowie – wartość 517.000,00 zł.

- Gniewkowo:

- działka 477/8, 477/9 i 477/16 o pow. 0,6168 ha o wartości: 193.902,96 zł  
sprzedaż na rzecz użytkownika wieczystego Marka i Danuty Stępowskich

**Razem      pow. 2,1197 ha      wartość 710.902,96 zł**

1. Wykaz gruntów nabytych w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.:

- Suchatówka:      działka nr 96/39, 96/56- pow. 0,2722 ha o wartości 48.000 zł,
- Gniewkowo:      działka nr 665/1– powierzchnia 0,1192 ha o wartości 24.000 zł.
- Gniewowo:      działka nr 931/1, 931/2 – wzrost pow. przy podziale o 0,0038 ha

**Razem      pow. 0,3952 ha      wartość 72.000,00 zł**

2. Wzrost wartości gruntów w związku z przebudową i modernizacją ulic i gruntów:

- Gniewkowo:

- ul. Piasta, działki nr: 606/3, 606/2, 319/30, 319/29 - 2.425.644,99 zł

- ul. Parkowa, działki nr: 31/3 - 887.200,00 zł

- ul. Pająkowskiego, działka nr: 579/22, 901 - 49.991,97 zł

- Wierzbiczany:

- działka nr 23 – 49.200,00 zł

- Ostrowo:

- działka nr 60 – 66.000,00 zł

**Razem;      3.478.036,96 zł**

Po dokonaniu rozliczenia przychodów i rozchodów stan gruntów Gminy Gniewkowo z podziałem na poszczególne miejscowości przedstawia się następująco:

<b>Miejscowość</b>	<b>Wartość (zł)</b>	<b>Powierzchnia (ha)</b>
Gniewkowo	26.294.487	99,5385
Bąbolin	190.075	6,6173
Buczkowo	228.620	6,6124
Chrzastowo	282.995	8,3743
Dąblin	74.443	0,6801
Gąski	1.644.908	38,0456
Godzięba	6.226	0,7239
Kaczkowo	523.068	11,2325
Kawęczyn	296.059	9,9922
Kępa Kujawska	900	0,0300
Kijewo	639.571	19,9871
Klepany	235.092	7,8984
Lipie	947.910	22,2737
Markowo	601.576	24,2946
Murzynko	393.446	12,0790
Murzynno	647.271	19,3308
Ostrowo	348.094	12,4164
Perkowo	135.767	4,5737
Skalmierowice	324.943	8,8071
Suchatówka	429.220	6,4515
Szadłowice	1.112.872	17,2285
Szpital	355.060	11,6472
Wielowieś	832.023	14,5721
Wierzbiczany	354.984	11,9405
Wierzchosławice	492.840	7,7400
Więclawice	221.971	6,4282
Zajezierze	165.128	3,8540
Żyroslawice	202.794	9,0770
<b>SUMA</b>	<b>38.097.543</b>	<b>402,4466</b>

- **Wartości niematerialne i prawne**

Stan konta 020 na początek roku 2018 wynosił 365.516,53 zł.

W ciągu roku dokonano zakupu programów komputerowych na łączną kwotę 10.532,00 zł. Zlikwidowano oprogramowanie o wartości 6.990,60 zł.

Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2018r. wynosił 369.057,91 zł.

- **BUDYNKI – grupa 1**

Stan na początek roku wynosił 27.810.683,29 zł.

Wartość grupy 1 środków trwałych według stanu na dzień 31 grudnia 2018r. wynosi 28.909.386,66 zł.

W omawianym roku wartość budynków zmniejszyła się o wartość 228.186,47 zł:

- likwidacja budynków inwentarzowych , składowych oraz budynku przedszkola w Wierzbiczanach o łącznej wartości 223.379,36 zł,

- likwidacja budynku przy przepompowni w Kaczkowie o wartości 4.807,11 zł.

Zwiększyła się wartość budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Gniewkowie o kwotę 1.326.889,84 zł w związku z przeprowadzoną termomodernizacją.

- **OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ – grupa 2**

Stan na początek 2018 roku wynosił 47.655.493,26 zł.

W skład tej grupy o wartości 48.933.571,58 zł na koniec 2018r. wchodzi m.in.:

- sieci wodociągowe,
- sieci kanalizacyjne,
- drogi, ulice, i chodniki, ścieżki rowerowe,
- oświetlenie, wiaty przystankowe
- boiska sportowe.

W ciągu całego roku 2018 zrealizowano następujące inwestycje:

- Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Zawodowej w Gniewowie o wartości 258.207,09 zł,
- Plac zabaw przy ul. 700-lecia w Gniewkowie o wartości 22.145,60 zł,
- Budowa trybun na boisku przy ul. Parkowej o wartości 1.021.453,00 zł,
- Zakup lam solarnych zamontowanych przy drodze w Chrzastowie o wartości 15.000,00 zł.

Po stronie rozchodów zostały zaewidencjonowane następujące ruchy:

- Likwidacja studni przy przepompowni w Kaczkowie – 5.341,23 zł,
- Likwidacja ogrodzenia, nawierzchni betonowej i szamba w Wierzbiczanach – 18.836,14 zł,
- Likwidacja w szkołach – 14.550,00 zł.

- **KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE – grupa 3**

Wartość według ewidencji księgowej na 1 stycznia 2018r. wynosiła 801.957,90 zł, a na koniec 2018 roku środków trwałych należących do grupy 3 wynosi 818.886,97 zł.

W roku 2018 został zakupiony agregat prądowłóczy na potrzeby OSP o wartości 5.841,27 zł.

Dokonano modernizacji kotłowni SP nr 1 w Gniewkowie na kwotę 212.486,78 zł, jednocześnie zlikwidowane zostało stare wyposażenie w/w kotłowni o wartości 201.398,98 zł.

- **MASZYNY I URZĄDZENIA – grupa 4**

Stan na początek roku wynosił 935.048,50 zł.

Wartość mienia z grupy 4 na dzień 31.12.2018 r. wyniosła 892.211,64 zł.

W skład grupy 4 wchodzi głównie:

- komputery, serwery, drukarki, monitory, skanery i inny sprzęt elektroniczny.

W roku 2018 zlikwidowane zostały komputery i sprzęt elektroniczny o łącznej wartości 42.836,86 zł.

- **SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY – grupa 5**

Wartość środków trwałych wykazanych w grupie 5 stanowią zmywarki zakupione dla świetlic wiejskich.

Wartość sprzętu zakwalifikowanego do grupy V wynosi 21.510,15 zł.

- **URZĄDZENIA TECHNICZNE – grupa 6**

Wartość środków trwałych z grupy 6 na początek roku wynosiła 482.624,28 zł.

Wartość księgowa grupy 6 na koniec 2018r. wynosi 452.383,23 zł.

W jej skład wchodzi urządzenia klimatyzacyjne, monitoring miasta, systemy alarmowe.

Zmiana wartości w/w grupy środków trwałych o kwotę 19.595,95 zł wynika z dokonania zakupu sprzętu ratownictwa dla OSP.

W szkołach zlikwidowano wyposażenie w grupie VI na łączną wartość 49.837,00 zł.

- **ŚRODKI TRANSPORTU – grupa 7**

Wartość środków transportowych na początek roku wynosił 740.146,52 zł, a na 31 grudnia 2018 r. wyniosła 725.814,65 zł.

W skład grupy 7 wchodzi:

- samochód mikrobus Opel Vivaro
- samochód STAR,
- średni samochód ratowniczo-gaśniczy,
- samochód Renault Trafic,
- samochód Peugeot Partner,
- samochód Volkswagen Transporter,

W ciągu roku 2018 zlikwidowano samochód Żuk będący na stanie OSP Murzynno, w związku z czym zmniejszyła się wartość środków z grupy 7 o kwotę 14.331,87 zł.

- **NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY – grupa 8**

Stan środków trwałych należących do grupy 8 na początek roku wynosił 880.545,51 zł.

Wartość księgowa składników grupy 8 na dzień 31.12.2018r. wynosiła 971.602,51 zł.

Środki trwałe wchodzące w skład tej grupy, to: urządzenia wielofunkcyjne, kserokopiarki, piłkochwyty jak również sprzęt związany z mini siłowniami zewnętrznymi.

W roku 2018 przyjęto na stan:

- wyposażenie placu zabaw przy ul. 700-lecia w Gniewkowie o wartości 27.854,40 zł,
- koło młyńskie o wartości 9.848,00 zł,
- sprzęt ratownictwa dla OSP ( pilarki, nożyce hydrauliczne rozpieracz) wartości 58.198,30 zł,
- siłownię zewnętrzną w Lipiu i Bąbolinie o wartości 3.936,00 zł,
- namiot dla świetlicy w Suchatówce o wartości 4.000,00 zł,
- inne sprzęty o wartości 7.601,30 zł.

Zlikwidowany został sprzęt o łącznej wartości 20.381,00 zł;

- kserokopiarka – 4.551,00 zł,
- zmywarka – 5.350,00 zł,
- urządzenia wielofunkcyjne o wartości 10.480,00 zł.

- **Zbiory biblioteczne** - stan na dzień 1.01.2018r. wyniósł 496.354,37 zł.  
Przychody zaewidencjonowano na kwotę 93.560,84 zł, a rozchody na kwotę 24.671,37 zł.  
Stan na 31.12.2018r. wynosi 565.243,84 zł.

- Wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na początek 2018r. wynosiła 35.080.336,23 zł. W ciągu roku, z powodu likwidacji środków trwałych wyksięgowano dotychczasowe umorzenia na łączną kwotę 503.542,18 zł.

Naliczone za cały rok umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosło 3.201.243,98 zł.

W związku z powyższym stan konta „ umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” na 31.12.2018r. wynosi 37.778.038,03 zł.

Wartość netto aktywów trwałych na koniec 2018 r. wynosi 82.979.174,11 zł.

( wartość środków trwałych: 120.757.212,14 zł – umorzenia: 37.778.038,03 zł )

## **1.2. BRAK DANYCH**

## **1.3 NIE DOKONONO – odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

## **1.4.**

Nieruchomości gruntowe Skarbu Państwa oddane Gminie Gniewkowo w użytkowanie wieczyste w miejscowości:

• Gąski o powierzchni: 1.6368 ha	wartość	29.040,00 zł
• Gniewkowo o powierzchni: 1.4059 ha	wartość	463.425,00 zł
• Klepary o powierzchni: 1.7300 ha	wartość	34.260,00 zł
• Murzynno o powierzchni: 0.3148 ha	wartość	6.595,00 zł
• Ostrowo o powierzchni: 0.5733 ha	wartość	11.025,00 zł
• Wielowieś o powierzchni: 1.1475 ha	wartość	24.170,72 zł
• Wierzbiczany o powierzchni: 1.0100 ha	wartość	19.349,00 zł
• Wierzchosławice o powierzchni: 0.0081 ha	wartość	673,92 zł

Łączna powierzchnia nieruchomości gruntowych wynosi 7.8264 ha, a ich wartość 588.538,64 zł.

## **1.5.**

Wartość nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy użyczenia z Centrum personalizacji Dokumentów MSWiA wynosi 105.974,73 zł. ( szafa krosownicza, zestawy komputerowe).

## **1.6.**

Wartość posiadanych papierów wartościowych wynosi 4.532.700,00 zł. Są to udziały w Przedsiębiorstwie Komunalnym „Gniewkowo” sp. z o.o..

## **1.7. nie posiadamy pożyczek zagrożonych**

## **1.8. brak**



### 1.9. Zobowiązania długoterminowe- stan na koniec okresu sprawozdawczego

kredyty i pożyczki	zapadalność w latach		
	(0;1>	(1;5>	powyżej 5
banki	2 516 483,94	13 360 000,00	2 540 000,00

1.10. brak

1.11. depozyty- zabezpieczenia z tytułu należytego wykonania umów- **35.182,18 zł**

1.12. brak

1.13. brak

1.14. brak

1.15. Wyplacone środki na świadczenia pracownicze na dzień 31.12.2018r. wynoszą 755.156,62 zł. Na te kwotę składają się:

- nagrody kwartalne
- nagrody uznaniowe
- nagrody jubileuszowe
- nagrody samorządowe
- ekwiwalenty za urlop
- ekwiwalent za zakup ubioru reprezentacyjnego
- odprawy emerytalne
- odprawa z tyt. wpływu kadencji

1.16. brak

2.

2.1. brak

2.2. weryfikacja konta **080**

saldo WN konta 080 na dzień 31.12.2018r. wynosi **1.114.518,22 zł**. Na tę kwotę składa się:

080-13 kanalizacja Suchatówka	48.544,00
080-37 proj. ul. Cmentarnej- Kwiatowej- Parkowej- Oś. Toruńskie	84.180,00
080-6000 modernizacja drogi Murzynno- Żyrosławice	31.110,00
080-6001 dokumentacja tech. ul. Kolejowa G-wo- Bąbolin	34.440,00
080-6002 przebud. drogi Dąbie- Chrzastowo	54.735,00

080-6003 ścieżka rowerowa Więclawice	135.450,00
080-6004 parking ul. 7 Stycznia	9.840,00
080-6006 ścieżka rowerowa Kaczkowo- G-wo	222.907,00
080-6008 droga Buczkowo, Walcerzewice	59.040,00
080-6009 dokumentacja drogi Suchatówka	54.070,80
080-6010 dokumentacja tech. ścież. Ostrowo, Lipie, Chrzastowo	25.000,00
080-6021 przebudowa drogi Suchatówka	39.360,00
080-6022 zagospod. terenu Ratusz	20.000,00
080-6026 droga Kawęczyn- Stare Grabie	32.595,00
080-6028 projekt parkingu Szadłowice	10.000,00
080-7002 budynek socjalny	61.886,80
080-9001 rekreac. tereny wiejskie	7.860,00
080-9002 kanalizacja ul. Kasprowicza	36.900,00
080-9005 fontanna na Rynku	34.914,90
080-9211 budowa świetlicy w Kaczkowie	14.986,44
080-9262 centrum rekreac.-sport. (amfiteatr)	96.698,28

**2.3.** Na koncie **760** zostały zaewidencjonowane przychody z tyt. sprzedaży środków trwałych, przychody z najmu i dzierżawy oraz odszkodowań i darowizn pieniężnych na łączną kwotę 734.451,83 zł.

Obroty konta **761** wykazują odpisy aktualizujące należności wątpliwe za 2018r. w wysokości 117.867,40 zł.

**2.4.** brak

**2.5.** brak

**3.** brak