

**ZARZĄDZENIE NR 1548/23  
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 25 kwietnia 2023 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego gminy Świecie za rok 2022.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i poz. 572), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm<sup>1)</sup>) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przedłożyć Radzie Miejskiej w Świeciu sprawozdanie finansowe gminy Świecie za rok 2022, które składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu gminy Świecie;
- łącznego bilansu jednostek budżetowych;
- rachunku zysków i strat jednostek budżetowych;
- zestawienia zmian funduszu jednostek budżetowych;
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Burmistrz Świecia**



**Krzysztof Kulakowski**

---

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414 i Dz. U. z 2023 r. poz. 412, poz. 658).

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Świecie</b> ul.Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina ŚWIECIE  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D3D667D23C436364 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092351067</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	37 586 520,03	29 837 200,82	I Zobowiązania	9 126 287,56	8 061 555,25
I.1 Środki pieniężne	37 586 520,03	29 837 200,82	I.1 Zobowiązania finansowe	9 064 320,48	6 307 611,48
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 901 062,92	16 991 910,82	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 756 709,00	2 756 709,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	21 685 457,11	12 845 290,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 307 611,48	3 550 902,48
II Należności i rozliczenia	1 751 096,81	111 486,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 967,08	1 699 253,93
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	54 689,84
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	28 058 295,28	19 345 792,35
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 595 372,12	127 664,18
II.2 Należności od budżetów	1 751 096,81	109 369,78	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	19 090 084,99	12 972 954,18
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	2 117,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-21 685 457,11	-12 845 290,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	21 685 457,11	12 845 290,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	8 968 210,29	6 372 838,17
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 153 034,00	2 541 340,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>39 337 616,84</b>	<b>29 948 687,60</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>39 337 616,84</b>	<b>29 948 687,60</b>

Marzenna Izabela Rzymek  
skarbnik

2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski  
zarząd

BeSTia

D3D667D23C436364

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Przyjęty

Strona 2


Marzenna Izabela Rzymek  
skarbnik

2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski  
zarząd

BeSTia

D3D667D23C436364

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Świecie</b> ul. Wojska Polskiego 124  86-100 ŚWIECIE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 634CFF0D25474F5D 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092351067</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	420 358 180,13	440 036 641,46	A Fundusz	414 013 391,24	432 967 492,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	54 785,61	28 896,81	A.I Fundusz jednostki	375 782 944,21	396 710 729,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	374 780 304,11	391 516 243,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	38 230 447,03	36 256 763,19
A.II.1 Środki trwałe	358 513 471,11	367 039 487,35	A.II.1 Zysk netto (+)	114 772 181,81	118 931 462,61
A.II.1.1 Grunty	77 147 184,82	79 142 295,51	A.II.2 Strata netto (-)	-76 541 734,78	-82 674 699,47
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 635 170,06	10 611 276,68	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	272 958 907,04	279 380 295,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 133 731,95	7 280 872,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	828 845,88	631 804,97	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	444 801,42	604 218,91	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 297 106,76	18 748 791,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 266 833,00	24 476 756,42	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	17 786 876,26	17 688 852,24
A.III Należności długoterminowe	427 890,56	396 301,03	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 613 661,66	2 385 303,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	45 095 199,85	48 095 199,85	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	728 215,05	920 469,81
A.IV.1 Akcje i udziały	45 095 199,85	48 095 199,85	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 915 900,14	3 321 069,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 673 079,09	3 138 220,17

Marzenna Izabela Rzymek  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

634CFF0D25474F5D

Krzysztof Kułakowski  
(kierownik jednostki)



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	827 854,55	235 658,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 762 578,83	1 291 792,16
B Aktywa obrotowe	11 952 317,87	11 679 643,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	2 117,00
B.I Zapasy	375 902,12	543 943,97	D.II.8 Fundusze specjalne	6 265 586,94	6 394 221,93
B.I.1 Materiały	103 480,73	110 827,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 265 586,94	6 394 221,93
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	272 421,39	433 116,25	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	510 230,50	1 059 939,68
B.II Należności krótkoterminowe	7 993 493,00	8 287 362,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 197,47	19 105,76			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	107 079,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 991 295,53	8 161 176,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 582 922,75	2 848 336,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 582 922,75	2 846 219,96			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 117,00			
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			

Marzenna Izabela Rzymek  
(główny księgowy)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kułakowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

634CFF0D25474F5D

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>432 310 498,00</b>	<b>451 716 284,79</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>432 310 498,00</b>	<b>451 716 284,79</b>

Marzenna Izabela Rzymek  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

634CFF0D25474F5D

Krzysztof Kułakowski  
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Przyjęty

Strona 6

Wyjaśnienia do bilansu

Marzenna Izabela Rzymek  
(główny księgowy)


BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

634CFF0D25474F5D

Krzysztof Kułakowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE Numer identyfikacyjny REGON <b>092351067</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy  Wysłać bez pisma przewodniego EA8EC05E6AA880EF 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			231 156 621,11	242 911 154,49
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	1 881 786,13
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			231 156 621,11	241 029 368,36
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>			192 886 456,16	208 175 847,74
B.I.	Amortyzacja			17 383 643,65	17 806 308,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii			10 655 428,55	11 317 181,00
B.III.	Usługi obce			28 073 686,87	38 027 568,76
B.IV.	Podatki i opłaty			1 380 794,84	8 171,40
B.V.	Wynagrodzenia			56 198 619,72	61 371 603,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			13 059 948,67	14 738 584,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			1 674 140,92	2 060 319,42
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	1 351 339,03
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			64 278 943,84	61 146 634,62
B.X.	Pozostałe obciążenia			181 249,10	348 137,06
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>			38 270 164,95	34 735 306,75
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>			225 776,07	1 305 559,30
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			46 400,00	1 032 980,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			179 376,07	272 579,30
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			1 255 544,95	3 238 254,96

Marzena Izabela Rzymek  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski  
kierownik jednostki

BeSTia

EA8EC05E6AA880EF

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 255 544,95	3 238 254,96
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	37 240 396,07	32 802 611,09
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 650 972,30	4 339 300,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 425 727,03	2 242 410,17
G.II.	Odsetki	220 257,15	2 096 890,08
G.III.	Inne	4 988,12	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	660 921,34	885 148,15
H.I.	Odsetki	232 735,18	354 907,15
H.II.	Inne	428 186,16	530 241,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	38 230 447,03	36 256 763,19
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	38 230 447,03	36 256 763,19

Marzenna Izabela Rzymek  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski  
kierownik jednostki

BeSTia

EA8EC05E6AA880EF

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Przyjęty

Strona 9

Marzenna Izabela Rzymek  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kułakowski  
kierownik jednostki

BeSTia

EA8EC05E6AA880EF

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWECIE Numer identyfikacyjny REGON <b>092351067</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy  Wysłać bez pisma przewodniego 1168E34B1AAA991B 	
			<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	375 202 334,51	375 782 944,21	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	346 731 727,91	399 109 870,71	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	105 040 911,76	114 772 181,81	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	217 218 909,06	248 022 803,37	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	22 138 373,57	34 559 403,25	
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	1 478 533,52	1 755 482,28	
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	855 000,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	346 151 118,21	378 182 085,24	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	71 494 945,19	76 541 734,78	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	232 802 901,83	247 643 918,72	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	37 628 274,15	51 325 442,87	
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	1 873 742,79	1 674 596,61	
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	2 351 254,25	996 392,26	
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>375 782 944,21</b>	<b>396 710 729,68</b>	

Marzenna Izabela Rzymek  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	38 230 447,03	36 256 763,19
III.1.	zysk netto (+)	114 772 181,81	118 931 462,66
III.2.	strata netto (-)	-76 541 734,78	-82 674 699,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	414 013 391,24	432 967 492,87

Marzenna Izabela Rzymek  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski  
kierownik jednostki

BeSTia

1168E34B1AAA991B

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Przyjęty

Strona 12



Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzenna Izabela Rzymek  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski  
kierownik jednostki

BeSTia

1168E34B1AAA991B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Przyjęty

Strona 13

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2022

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Gmina Świecie

Gmina Świecie

ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie

Gmina jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terytorium.

Sprawozdanie za 2022 r. od 01-01-2022 r. do 31-12-2022 r.

Sprawozdanie zawiera dane łączne 27 jednostek wchodzących w skład jednostki samorządu terytorialnego.

Urząd Miejski. 1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej do 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.

b) Wylączyła się z ewidencji pozostałych środków trwałych: żaluzje, firany, wykładziny podłogowe, dywany, maty podłogowe, czajniki, kalkulatory, butle gazowe, lampki biurkowe, wentylatory, aparaty telefoniczne, znaki i tablice informacyjne, apteczki, rzeczy osobiste (paki, kajdanki, paralizatory) gaśnice, kwiatniki, doniczki, naczynia kuchenne, sztućce, zestawy stołowe, lampy oraz rozmieszczone na terenie miasta ławki, kwiatniki, kosze uliczne, dystrybutory na psie odchody, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, plandeki itp.

c) Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie oraz meble.

d) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 300 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

e) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych składników i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dopuszcza możliwość przyjęcia stawek określonych przez kierownika jednostki. Prawo wieczystego użytkowania umarza się wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności a następnie z dniem 1 stycznia – następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności.

3. Należności, roszczenia i zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej. Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

4. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

Księgi rachunkowe dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Świeciu prowadzi się w siedzibie jednostki przy ul. Gen. Józefa Hallera 11 w Świeciu. W urzędzeniach księgowych ujmuje się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego, listy płac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty wg rodzaju. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginalny dowód księgowy. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych dowodów źródłowych, zezwala się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów zastępczych. Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca. Ręczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok dzieli się na:

- wartości do 500 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążają koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- wartości od 500 zł do 10.000 zł - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: środki dydaktyczne, meble, dywany, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- wartości powyżej 10.000 zł, z wyjątkiem wskazanych w pkt b) – zaliczane do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, umarżane i amortyzowane przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i rozporządzeniu w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, od kwoty 500 zł podlegają szczegółowej ewidencji w księgach inwentarzowych, prowadzonych w programie środków trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt c) - podlegają szczegółowej ewidencji w programie środków trwałych. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Ewidencja ilościowa do wartości 500 zł prowadzona jest przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych, natomiast ewidencje ilościowo wartościową od kwoty 500 do 10.000 zł prowadzona jest w dziale księgowości. OPS nie prowadzi ewidencji zapasów, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą zakupu.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- wartość początkową materiałów, rzeczowych aktywów oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych w drodze kupna stanowi cena nabycia a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie koszt wytworzenia,
- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wycenia się wg. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich otrzymania lub wg. wartości określonej w umowie darowizny.

Świeltica Profilaktyczno-Wychowawcza "Gniazdo". Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie jednostki w Świeciu, ul. Hallera 11. W urzędzeniach księgowych ujmuje się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do głównego księgowego, listy płac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty wg rodzaju. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginalny dowód księgowy. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych dowodów źródłowych, zezwala się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów zastępczych. Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca.

Ręczowe aktywa oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok, dzieli się na:

- wartości do 150 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążające koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego,
- wartości od 150 zł do 10.000 zł - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- wartości od 150 zł i więcej - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych: środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble, dywany, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- wartości powyżej 10.000 zł, z wyjątkiem wskazanych w pkt c) – zaliczane do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, umarżane i amortyzowane przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i rozporządzenia w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt b), c), - podlegają szczegółowej ewidencji w księgach inwentarzowych, prowadzonych techniką ręczną. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt d) - podlegają szczegółowej ewidencji w księdze środków trwałych, prowadzonej techniką ręczną.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Materiały, stanowiące artykuły spożywcze oraz opał, odpisuje się w koszty w dniu zakupu, nie później niż na dzień bilansowy dokonuje się ustalenia stanu tych aktywów, jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość stanu.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- wartość początkową materiałów, rzeczowych aktywów oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych w drodze kupna stanowi cena nabycia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie koszt wytworzenia,
- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wycenia się wg. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich otrzymania lub wg. wartości określonej w umowie darowizny,
- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się na podstawie posiadanych dokumentów, gdy ich brak wycenia się wg. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich ujawnienia,
- inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostałych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej określonej przy ich powstawaniu.

W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

		<p>Ośrodek Integracji i Rehabilitacji. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w Świeciu, ul. Św. Wincentego 3. Księgi rachunkowe są: trwale oznaczone nazwą jednostki, nazwą danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwą programu przetwarzania, prowadzone są w języku i walucie polskiej (w złotych i groszach), wyraźnie oznaczone, co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia, przechowywane starannie w ustalonej kolejności. W nich ujmują się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą. Koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu "4", na podstawie oryginałów dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskanego zewnętrznego dowodu źródłowego należy udokumentować operację gospodarczą za pomocą dowodów zastępczych. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg niższej przedstawionych zasad. Aktywa trwałe - wartości niematerialne i prawne oraz - środki trwałe wprowadza się do ewidencji w cenie zakupu (brutto), otrzymane nieodpłatnie w cenie wartości rynkowej na dzień nabycia lub na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji i umarza stopniowo począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. Podlegają szczegółowej ewidencji w księdze środków trwałych, prowadzonej techniką komputerową. Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów trwałych:</p> <p>a) ewidencją ilościowo - wartościową, objęto następujące składniki: - środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł prowadzi się w księdze inwentarzowej z podziałem wg miejsc użytkowania, z wyszczególnieniem osób materialnie odpowiedzialnych oraz wg grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych; - środki trwałe o wartości powyżej 500 zł do 10 000 zł zwane wyposażeniem podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej w księdze inwentarzowej;</p> <p>b) ewidencją ilościową objęto następujące składniki: - środki trwałe o niskiej wartości nie przekraczającej 500 zł.</p> <p>Zapasy - OIIR nie prowadzi ewidencji zapasów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą zakupu.</p> <p>Należności krótkoterminowe - wyceniane są wg wartości nominalnej łącznie z podatkiem vat, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>Krótkoterminowe aktywa finansowe - Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów - Wartość świadczeń wykonywanych przez kontrahentów, których faktury wystawione są w danym roku obrachunkowym, a z treści faktur wynika, że dotyczą przyszłego okresu. Wycenia się wg wartości nominalnej i można wobec nich zastosować uproszczenia, jeżeli nie wywiera to istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Oznacza to, iż w przypadku niewielkich kwot, ponoszonych w zbliżonej wysokości w kolejnych latach, podjęcie decyzji o nie rozliczaniu ich w czasie jeżeli nie zniekształci obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>Fundusz jednostki wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli z ewentualnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsejkowych otrzymanych od kontrahenta.</p> <p>Ośrodek Oświaty i Wychowania, Żłobki, Szkoły Podstawowe, Przedszkola, Środowiskowy Dom Samopomocy. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki powyżej 200 zł w przedszkolach i powyżej 300 zł w szkołach.</p>
5.	inne informacje	
II	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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	Tabela 1,2,3,4,5,6,7,8
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela 9



1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Tabela 10, 11
1.5.	wartość niematerialnych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela 12
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela 13
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela 14
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela 15
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	3 550 902,48
b)	powyżej 3 do 5 lat	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 16
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	Tabela 17, 18
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	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1. Nagrody Jubileuszowe - 1 001 579,38 2. Odprawy - 686 089,39 3. Odpis na ZFSS - 2 492 750,66 4. Inne świadczenia (ryczałty, ekwiwalenty, bhp, mundurowka) - 822 228,56 RAZEM - 5 002 647,99

1.16.	inne informacje	1. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji gospodarczych wyłączenia do rachunku zysków i strat. Tabela A. 2. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu zmian w funduszu z tytułu przekazania i otrzymania środków trwałych oraz innych tytułów - wyłączenia zmian w funduszu Tabela B.
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela 20
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje	należności spome - 752 786,71
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

(główny księgowy)

2023-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Marzena** Elektronicznie  
podpisany przez  
Marzena  
Izabela Rzymek  
Data: 2023.04.25  
14:07:32 +02'00'

**Krzysztof** Elektronicznie  
podpisany przez  
Krzysztof  
Kułakowski  
Data: 2023.04.25  
15:09:11 +02'00'

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego- amortyzowane	182 501,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 501,46
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 041 009,66	65 199,65	0,00	0,00	0,00	0,00	65 199,65	0,00	0,00	0,00	5 008,36	1 101 200,95
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 223 511,12	65 199,65	0,00	0,00	0,00	0,00	65 199,65	0,00	0,00	0,00	5 008,36	1 283 702,41

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy/ umorzenie	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	127 715,85	25 888,80	0,00	0,00	0,00	0,00	25 888,80	0,00	0,00	0,00	0,00	153 604,65
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 041 009,66	65 199,65	0,00	0,00	0,00	0,00	65 199,65	5 008,36	0,00	0,00	0,00	1 101 200,95
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 168 725,51	91 088,45	0,00	0,00	0,00	0,00	91 088,45	5 008,36	0,00	0,00	0,00	1 254 805,60



**Tabela 3. Zmiana wartości netto WNjP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	54 785,61	28 896,81
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b>	<b>54 785,61</b>	<b>28 896,81</b>



Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)			
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	77 342 801,54	2 884 796,19	0,00	0,00	305 749,11	0,00	0,00	0,00	992 155,79	0,00	157 305,00	1 149 460,79	79 383 886,05
1.1	w tym grunty jst przekazane w użytkowanie wieczyste	10 635 170,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 893,38	0,00	0,00	23 893,38	10 611 276,68
2	Budynki i lokale	142 867 785,82	8 371 937,83	0,00	0,00	79 812,89	0,00	0,00	0,00	262 663,56	0,00	11 810,50	274 474,06	151 045 062,48
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 721 027,52	14 513 258,67	0,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	27 904,96	0,00	0,00	27 904,96	323 243 281,23
4	Kotły i maszyny energetyczne	658 472,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 472,27
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 525 501,59	124 299,24	0,00	0,00	34 993,50	0,00	0,00	0,00	54 102,74	10 527,00	34 993,50	99 623,24	4 585 171,09
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	53 840,00	99 876,00	10 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 876,00	99 876,00	64 367,00
7	Urządzenia techniczne	11 801 600,33	1 016 545,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 636,80	38 636,80	12 779 509,11
8	Środki transportu	4 001 814,65	276 917,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 922,00	233 922,00	4 044 810,05
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 986 717,04	343 945,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 963,40	0,00	14 900,00	62 863,40	4 267 798,93
10	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>553 959 560,76</b>	<b>27 631 576,20</b>	<b>10 527,00</b>	<b>0,00</b>	<b>457 455,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 384 790,45</b>	<b>10 527,00</b>	<b>591 443,80</b>	<b>1 986 761,25</b>	<b>580 072 358,21</b>

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Grunty	195 616,72	45 973,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 590,54
1.1	w tym grunty jst przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale	45 716 441,59	2 937 469,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 225,77	0,00	0,00	86 225,77
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 913 464,71	13 432 244,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 346,46	0,00	0,00	5 346,46
4	Kotły i maszyny energetyczne	417 214,26	26 087,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 796 706,37	198 324,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 102,74	10 527,00	0,00	64 629,74
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	14 128,00	6 132,00	10 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	6 677 633,61	723 245,38	0,00	0,00	1 277,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	3 172 968,77	240 036,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 541 915,62	169 627,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 963,40	0,00	0,00	47 963,40
10	<b>Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem</b>	<b>195 446 089,65</b>	<b>17 779 141,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 277,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193 638,37</b>	<b>10 527,00</b>	<b>0,00</b>	<b>204 165,37</b>



Tabela 6. Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia
1	Budynki i lokale	11 803,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 803,99
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 952,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90
3	Kotły i maszyny energetyczne	4 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	429 240,87	10 637,54	0,00	0,00	18 440,34	29 077,88	5 191,34	0,00	0,00	0,00	453 127,41
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	899,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,01
6	Urządzenia techniczne	69 234,30	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 134,30
7	Środki transportu	28 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 999,00	9 999,00	18 980,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	18 328 544,28	2 425 697,34	0,00	0,00	0,00	2 425 697,34	430 991,49	0,00	10 359,97	441 351,46	20 312 890,16
9	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	18 968 194,35	2 437 234,88	0,00	0,00	18 440,34	2 455 675,22	436 182,83	0,00	20 359,97	456 541,80	20 967 327,77

Tabela 7. Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia
1	Budynki i lokale	11 803,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 803,99
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 952,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90
3	Kotły i maszyny energetyczne	4 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	429 240,87	10 637,54	0,00	0,00	18 440,34	29 077,88	5 191,34	0,00	0,00	0,00	453 127,41
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	899,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,01
6	Urządzenia techniczne	69 234,30	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 134,30
7	Środki transportu	28 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 999,00	9 999,00	18 980,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	18 328 544,28	2 425 697,34	0,00	0,00	0,00	2 425 697,34	430 991,49	0,00	10 359,97	441 351,46	20 312 890,16
9	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	18 968 194,35	2 437 234,88	0,00	0,00	18 440,34	2 455 675,22	436 182,83	0,00	20 359,97	456 541,80	20 967 327,77

**Tabela 8. Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	77 147 184,82	79 142 295,51
2	Budynki i lokale	97 151 344,23	102 477 376,70
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 807 562,81	176 902 918,74
4	Kotły i maszyny energetyczne	241 258,01	215 170,60
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 728 795,22	1 654 769,65
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	39 712,00	33 580,00
7	Urządzenia techniczne	5 123 966,72	5 377 352,27
8	Środki transportu	828 845,88	631 804,97
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	444 801,42	604 218,91
<b>10</b>	<b>Wartość netto środków trwałych – ogółem</b>	<b>358 513 471,11</b>	<b>367 039 487,35</b>



**Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Udziały	28 779,30	0,00	0,00	28 779,30
2	Akcje	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
	<b>Ogółem</b>	<b>54 779,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 779,30</b>

Tabela 10 . Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	Powierzchnia	818 029,21 m2	0,00 m2	301,00 m2	817 728,21 m2
		Wartość	10 635 170,06	0,00	23 893,38	10 611 276,68
2	Grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia	26 426,00 m2	0,00 m2	0,00 m2	26 426,00 m2
		Wartość	908 736,69	0,00	0,00	908 736,69

Tabela 11. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostkę.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostkę – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	dz.105/104, pow.1800m2, Przechowo	90 227,70	0,00	0,00	90 227,70
2	dz.105/105, pow.4700m2, Przechowo	235 594,53	0,00	0,00	235 594,53
3	dz.105/112, pow.1117m2, Przechowo	55 991,30	0,00	0,00	55 991,30
4	dz.105/109, pow.668m2, Przechowo	24 150,50	0,00	0,00	24 150,50
5	dz.1370/23, pow.5514m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	270 186,00	0,00	0,00	270 186,00
6	dz.1370/26, pow.37m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	1 813,00	0,00	0,00	1 813,00
7	dz.1370/39, pow.204m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	9 996,00	0,00	0,00	9 996,00

8	dz.1370/41, pow.2m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	98,00	0,00	0,00	98,00	0,00	98,00
9	dz.1370/42, pow.166m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	8 134,00	0,00	0,00	8 134,00	0,00	8 134,00
10	dz.1370/36, pow.633m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	31 017,00	0,00	0,00	31 017,00	0,00	31 017,00
11	dz.1370/44, pow.74m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	3 626,00	0,00	0,00	3 626,00	0,00	3 626,00
12	dz.1370/45, pow.305m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	14 945,00	0,00	0,00	14 945,00	0,00	14 945,00
13	dz.138/1, pow.2872m2, Przechowo	46 986,00	0,00	0,00	46 986,00	0,00	46 986,00
14	dz.155/2, pow.1166m2, Przechowo	35 547,00	0,00	0,00	35 547,00	0,00	35 547,00
15	dz.2875/4, pow.1100m2, Przechowo	17 958,00	0,00	0,00	17 958,00	0,00	17 958,00
16	dz.527/1, pow.13m2, Przechowo	130,00	0,00	0,00	130,00	0,00	130,00
17	dz.527/7, pow.369m2, Przechowo	3 690,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	3 690,00
18	dz.527/9, pow.266m2, Przechowo	2 660,00	0,00	0,00	2 660,00	0,00	2 660,00
19	dz.2876, pow.3296m2, Przechowo	32 960,00	0,00	0,00	32 960,00	0,00	32 960,00
20	dz.55/10, pow.1901m2, Kozłowo	20 609,08	0,00	0,00	20 609,08	0,00	20 609,08
21	dz.71/1, pow.223m2, Kozłowo	2 417,58	0,00	0,00	2 417,58	0,00	2 417,58
	<b>Ogółem</b>	<b>908 736,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>908 736,69</b>	<b>0,00</b>	<b>908 736,69</b>



Tabela 12. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	dz.881/30 o pow.690m2 przy ul.Nadbrzeżnej	8 418,00	0,00	0,00	8 418,00
2	Komputer IBM 8422W45	4 977,60	0,00	0,00	4 977,60
3	Komputer NTT Business	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
4	Urządzenie wielofunkcyjne SAMSUNG	923,73	0,00	0,00	923,73
5	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box	322,26	0,00	0,00	322,26
6	Drukarka OKI B412DN	364,55	0,00	0,00	364,55
7	Drukarka OKI B412DN	364,55	0,00	0,00	364,55
8	Drukarka OKI B412DN	364,55	0,00	0,00	364,55
9	Serwer typ II	5 248,41	0,00	0,00	5 248,41
10	Skaner CN54KB10C9	255,84	0,00	0,00	255,84
11	Zestaw komputerowy 00290154	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
12	Zestaw komputerowy 00290484	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
13	Zestaw komputerowy 00291150	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
14	Zestaw komputerowy 00291161	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
15	Zestaw komputerowy 00291208	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
16	Zestaw komputerowy 1001173918	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
17	Zestaw komputerowy 1001176950	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
18	Zestaw komputerowy 1001176955	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
19	Zestaw komputerowy 1001177084	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
20	Budynek przy u. Tucholskiej 7 pow. 75,42 m2	82 036,73	0,00	0,00	82 036,73
	Ogółem	129 731,42	0,00	0,00	129 731,42

Tabela 13. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	Udziały - Świeckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o.	26 609	13 304 500,00	6 000	3 000 000,00	0	0,00	32 609	16 304 500,00
2	Udziały - Vistula Park Sp. z o. o.	965	482 500,00	0	0,00	0	0,00	965	482 500,00
3	Udziały - Veolia Północ Sp. z o. o.	3 839	2 303 400,00	0	0,00	0	0,00	3 839	2 303 400,00
4	Udziały - Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o.	8 790	25 538 202,30	0	0,00	0	0,00	8 790	25 538 202,30
5	Udziały - Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o.	100	50 000,00	0	0,00	0	0,00	100	50 000,00
6	Udziały - Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o. o.	333	333 000,00	0	0,00	0	0,00	333	333 000,00
7	Udziały - EKO- WISŁA Sp. z o. o.	50	50 000,00	0	0,00	0	0,00	50	50 000,00
8	Udziały - Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej "Florecja II" Sp. z o. o.	60	30 000,00	0	0,00	0	0,00	60	30 000,00
9	Udziały - Spółdzielnia Mieszkaniowa Pomóż Sam Sobie	10	1 525,00	0	0,00	0	0,00	10	1 525,00
10	Udziały - Spółdzielnia Mieszkaniowa	4	472,55	0	0,00	0	0,00	4	472,55
11	Akcje - Municipium S.A.	16	1 600,00	0	0,00	0	0,00	16	1 600,00
12	KZN Bydgoski Sp. z o. o.	60 000	3 000 000,00	0	0,00	0	0,00	60 000	3 000 000,00
	Ogółem	100 776	45 095 199,85	6 000	3 000 000,00	0	0,00	106 776	48 095 199,85



Tabela 14. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Odsetki	1 005 818,00	530 241,00	0,00	1 180,00	1 180,00	1 534 879,00
2	Podatki	1 224 121,96	787 321,35	0,00	0,00	0,00	2 011 443,31
3	Zaliczki alimentacyjne	922 608,95	0,00	0,00	4 538,78	4 538,78	918 070,17
4	Mienie	213 555,64	25 729,24	0,00	5 971,81	5 971,81	233 313,07
5	Fundusz alimentacyjny	6 249 399,30	396 277,85	0,00	0,00	0,00	6 645 677,15
6	Gospodarka odpadami	231 978,52	62 328,12	0,00	0,00	0,00	294 306,64
	Ogółem	9 847 482,37	1 801 897,56	0,00	11 690,59	11 690,59	11 637 689,34

Tabela 15. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat			Powyżej 5 lat			Razem		
		Wzrost stanu na:	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK dla powiatów świeckiego i chełmińskiego w Sulnówku	3 298 508,00	1 649 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 298 508,00	1 649 260,00
2	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. 800-lecia	36 192,34	20 092,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 192,34	20 092,34
3	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. Paderewskiego (Marianki)	31 714,14	20 182,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 714,14	20 182,14
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo-rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	564 104,00	358 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 104,00	358 976,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	2 377 093,00	1 502 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 377 093,00	1 502 392,00
	<b>Ogółem</b>	<b>6 307 611,48</b>	<b>3 550 902,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 307 611,48</b>	<b>3 550 902,48</b>



Tabela 16. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK dla powiatów świeckiego i chełmińskiego w Sulnówku	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	3 298 508,00
2	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. 800-lecia	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	36 192,34
3	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. Paderewskiego (Marianki)	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	31 714,14
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo-rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	564 104,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	2 377 093,00
	<b>Ogółem</b>		<b>6 307 611,48</b>

**Tabela 17. 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**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Poręczenie - Spółdzielnia Dom Marzeń	600 000,00	600 000,00
2	Poręczenie - Spółdzielnia Pomóż Sam Sobie	517 555,28	501 745,08
3	Poręczenie - ZWIK SP. Z O.O.	173 684,82	0,00
	Ogółem	1 291 240,10	1 101 745,08



**Tabela 18. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Poręczenie - Spółdzielnia Dom Marzeń	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji	600 000,00
2	Poręczenie - Spółdzielnia Pomóż Sam Sobie	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji	501 745,08
	Ogółem		1 101 745,08

**Tabela 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK SP. Z O.O. ŚWIECIE	29 180,25	29 180,25
2	Gwarancja należytego wykonanie umowy - rękojmia - REDON NAKŁO Sp. z o.o.	8 013,13	8 013,13
3	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDiM	23 960,16	23 960,16
4	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK SP. Z O.O. ŚWIECIE	147 697,00	0,00
5	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - ZDM SP. Z O.O.	8 139,37	8 139,37
6	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDiM SP. Z O.O.	3 181,77	3 181,77
7	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - ZDM SP. Z O.O.	5 225,89	5 225,89
8	Gwarancja należytego wykonania umowy - PBDiM SP. Z O.O.	75 944,46	0,00
9	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDiM	0,00	22 783,34
10	Gwarancja należytego wykonania umowy - ENEA S.A.	19 524,89	19 524,89
11	Gwarancja należytego wykonania umowy - ENEA S.A.	47 214,48	47 214,48
12	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia -ZDM SP. Z O.O.	5 663,00	5 663,00
13	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	24 745,26
14	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	10 146,76
15	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	2 771,53
16	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	8 903,75
17	Gwarancja należytego wykonania umowy - LIBRA SP. Z O.O.	0,00	202 136,80
18	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	3 523,62

19	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia BRUK SYSTEM TORUŃ SP. Z O.O.	0,00	7 182,99
20	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	8 946,23
21	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	10 183,75
22	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK SP. Z O.O. ŚWIECIE	0,00	86 032,48
23	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDiM	0,00	7 268,98
24	Gwarancja należytego wykonania umowy - INŻBUD SP. Z O.O.	0,00	314 873,91
25	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM SP. Z O.O.	0,00	6 328,40
26	Gwarancja należytego wykonania umowy - Burchardt W. - Inżynieria Drogowa	0,00	93 519,69
27	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM SP. Z O.O.	0,00	137 866,93
28	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM SP. Z O.O.	0,00	176 271,82
29	Gwarancja należytego wykonania umowy - PBDiM	0,00	29 943,17
30	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM SP. Z O.O.	0,00	13 883,31
31	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM SP. Z O.O.	0,00	22 296,27
32	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	82 484,21	0,00
33	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	9 238,44	0,00
34	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	29 679,16	0,00
35	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	33 822,53	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>528 968,74</b>	<b>1 339 711,93</b>



Tabela 20. 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 środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Budowa ul. Długiej w Sulnowie wraz z budową kanalizacji deszczowej	686 046,88	-	-
2	Podbudowa tłuczniowa w ul. Bratkowej	277 691,29	-	-
3	Budowa drogi od świetlicy do ul. Świerkowej w Sulnowie	149 810,06	-	-
4	Budowa ul. Królowej Jadwigi wraz ze skrzyżowaniem z ul. Jagielny	309 774,58	-	-
5	Podbudowa tłuczniowa w ul. Morelowej	129 992,33	-	-
6	Projekt na przejeździe od ul. Żwirki i Wigury do ROD Relaks	66 920,00	-	-
7	Formowanie nasypów w ul. Górskiego do ul. Górnowicza	147 767,38	-	-
8	Projekt na połączenie ul. Chmielniki z rondem w ul. Laskowickiej	89 179,92	-	-
9	Budowa drogi przy krzyżu w Czapelkach	234 987,26	-	-
11	Wykonanie podbudowy drogi w Sulnowku	484 599,18	-	-
12	Projekt budowy schodów łączących ul. Malcużyńskiego z placem zabaw przy ul. Różanej	14 999,85	-	-
13	Wykonanie zatoki postojowej przy żłobku na ul. Chmielniki	4 000,00	-	-
14	Budowa chodnika przy ul. Nadbrzeżnej w Świeciu	34 612,20	-	-
15	Utwardzenie terenu pod miejsca postojowe przy ul. Piłsudskiego	22 267,17	-	-
16	Budowa drogi wzdłuż ROD im. Związkowiec	139 931,43	-	-
17	Radarowe wyświetlacze prędkości pojazdów w Czaplach	28 599,96	-	-
18	Utwardzenie terenu za obiektem handlowym przy Alei Jana Pawła II	146 718,39	-	-
19	Projekt przebudowy ul. Wyszyńskiego	18 988,00	-	-
20	Przebudowa ul. 10 Lutego	1 044 542,16	-	-
21	Budowa ul. Długiej w Świeciu	1 868 088,93	-	-
22	Projekt "Budowy chodnika na przejeździe kolejowym	15 990,00	-	-
23	Nawierzchnia z kostki brukowej z odzysku w ul. Petelskiego w Świeciu	152 264,82	-	-
24	Nawierzchnia z kostki brukowej z odzysku w ul. Konwaliowej w Sulnowie	144 216,27	-	-
25	Budowa Armii Krajowej wraz ze ścieżką rowerową	2 937 113,26	-	-
26	Nawierzchnia bitumiczna na drodze w Czapelkach	156 797,26	-	-
27	Podbudowa ul. łączącej ul. Chmielniki z ul. Długą	154 248,64	-	-
28	Odbudowa tłuczniowa sięgacza Vistula Park II w Sulnowie	79 900,62	-	-
29	Utwardzenie działki przy ul. Wojska Polskiego a Marii Skłodowskiej-Curie	82 946,58	-	-
30	Projekt budowy odcinka drogi Kosowo-Dworzysko	68 892,50	-	-
31	Utwardzenie miejsc postojowych, przebudowa chodnika i schodów przy ul. Szymanowskiego	5 211,66	-	-
32	Budowa ścieżki rowerowej Ernestowo-Czaple-Wiąg	101 352,00	-	-
33	Budowa drogi serwisowej Świecie-Morsk	1 874 469,81	-	-

34	Utwardzenie ul.Podgórznej w Grucznie	15 498,00	-	-
35	Projekt i przebudowa infrastruktury dla pieszych na skrzyżowaniu ulic Kościuski-Chmielniki	208 883,41	-	-
36	Adaptacja projektu na ul.Forsycjowej w Sulnowie	69 999,30	-	-
37	Projekt na przebudowa przejść dla pieszych-skrzyżowanie przejść dla pieszych Matcużyńskiego i Wieniawskiego	255 858,00	-	-
38	Projekt i przebudowa skrzyżowania ul.Hallera i ul. Kościuski	736 287,27	-	-
39	Rozbudowa ciągu pieszorowerowego przy ul. Bednarza	14 114,24	-	-
40	Podbudowa tłuczniowa w ul. Astrowej w Grucznie	596 415,07	-	-
41	Podbudowa tłuczniowa w części ul. Wierzbowej w Sulnowie	897,54	-	-
42	Budowa pieszojezdni w Sulnowku	478 883,18	-	-
43	Budowa chodnika z kostki brukowej w Czaplach	64 973,48	-	-
44	Podbudowa tłuczniowa ul.Jarzębinowa wraz z kanalizacją deszczową	421 893,20	-	-
45	Podbudowa tłuczniowa ul. Solidarności w Świeciu	149 184,12	-	-
46	Utwardzenie miejsc postojowych ul. Sikorskiego	45 820,82	-	-
47	Modernizacja ul.Malinowej i Wiśniowej	10 000,00	-	-
48	Zakup i montaż wiat przystankowych	72 067,63	-	-
49	Budowa sanitariatów Yacht Club Columbus	13 685,00	-	-
50	Zakup żaglówek OMEGA Columbus-Deczno	60 000,00	-	-
51	Opracowanie projektu, budowa i wyposażenie budynku mieszkalnego z mieszkaniami chronionymi	3 688 100,66	-	-
52	Wykupy gruntów	1 618 798,78	-	-
53	Modernizacja sieci informacyjnej w Urzędzie Miejskim	69 999,30	-	-
54	Przebudowa archiwum w Urzędzie Miejskim w Świeciu	99 987,93	-	-
55	Likwidacja bariery architektonicznej i komunikacyjnej w budynku USCISO w Świeciu	20 499,18	-	-
56	Likwidacja bariery architektonicznej i komunikacyjnej w budynku USCISO w	4 100,82	-	-
57	Zakup scanera w ramach proj. Cyfrowa Gmina	18 299,94	-	-
58	Projekt „Ubranie strażaka to nie zbroja” - zakup prakty oraz suszarki	70 662,30	-	-
59	Zakup działka wodno-plantowego dla OSP Ratownik	11 000,00	-	-
60	Zakup kamery termowizyjnej dla OSP Ratownik	24 500,00	-	-
61	Zabudowa samochodu Straży Miejskiej- zabudowa specjalistyczna i	29 495,40	-	-
62	Zakup łodzi ratunkowej dla Ośrodka Wypoczynkowego Deczno	173 922,00	-	-
63	Rozbudowa monitoringu miasta	100 000,00	-	-
64	Projekt rozbudowy żobka ul. Jagielly	22 300,00	-	-
65	Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Krótkiej	36 900,00	-	-
66	Budowa kanalizacji deszczowej do budynków komunalnych przy OIR	79 989,08	-	-
67	Projekt przebudowy kanalizacji deszczowej przy ul.Krótkiej i ul.Wojska	35 469,49	-	-
68	Projekt sieci wodociągowej w Sulnowie	25 830,00	-	-
69	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy współfinansowana z RF Polski Ład Program inwestycji strategicznych	1 644 744,11	-	-
70	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Wierzbowej, Płatanowej i Stokrotkowej w Sulnowie	148 539,84	-	-
71	Projekt na sieć wodociągowa do działek „Walter” w Świeciu	17 220,00	-	-
72	Projekt na sieć wodociągowa w Morsku	15 030,00	-	-
73	Projekt na modernizację sieci sanitarnej w ul. Erdmanna w Sulnowie	19 533,00	-	-
74	Mikroinstalacje Odnawialnych Źródeł energii	650 767,79	-	-

75	Projekt wymiany źródeł światła na LED na terenie Gminy Świecie	14 999,85	-	-
76	Budowa lamp oświetleniowych w obrębie SP nr 8	23 370,00	-	-
77	Budowa oświetlenia na ul. Sygietyńskiego, ul. Wieniawskiego i ul.Dzierżanowskiego	174 882,74	-	-
78	Projekt budowy oświetlenia przy ul. Tucholskiej w Świeciu	19 680,00	-	-
79	Modernizacja oświetlenia przy ul. Wojsk Łączności, ul. Sikorskiego, ul. Bema, ul. Sucharskiego, ul. Maczka	97 785,00	-	-
80	Zakup i montaż słupów oświetleniowych	29 770,71	-	-
81	Zwiększenie retencji zbiornika na deszczówkę przy ul. Jarzębinowej w Sulnowie	49 839,60	-	-
82	Projekt na infrastrukturę ul. Lawendowej w Grucznie	69 126,00	-	-
83	Zagospodarowanie terenu "Zieleń na świecie"	193 423,92	-	-
84	Projekt zagospodarowania terenu rekreacyjno - sportowego w Sartowicach	7 300,00	-	-
85	Doposażenie skateparku przy ul.Wodnej w Świeciu w nowe urządzenia	88 728,51	-	-
86	Rozbudowa zadaszenia altany na terenie rekreacyjnym w Chrystkowie	30 000,00	-	-
87	Utworzenie terenu, wykonanie nawierzchni bezpiecznej i posadowienie zestawu rekreacyjnego na plac zabaw przy ul. Kościuszki w Świeciu	91 438,10	-	-
88	Zakup i montaż urządzeń zabawowych na plac zabaw: w Polskim Konopacie, Drozdowie i Grucznie	93 274,18	-	-
89	Rewitalizacja terenu Starego Szpitala	1 411 502,37	-	-
90	Przystosowanie istniejącej infrastruktury do zakończonej rewitalizacji terenu	149 076,00	-	-
91	Zagospodarowanie skarp przy ul. Armii Krajowej (baza ZUK)	58 269,53	-	-
92	Projekt i przebudowa Ośrodka wypoczynkowego w Decznie	2 497 909,76	-	-
93	Projekt na infrastrukturę w ul. Splawnej	21 955,50	-	-
94	Zadaszenie miejsca rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej w Topolinku	15 000,00	-	-
95	Projekty zagospodarowania terenu zieleni oraz sportu i rekreacji przy ul. Fiołkowej w Sulnowie	24 600,00	-	-
96	Rewitalizacja obszaru w obrębie Małego Blankusza	17 220,00	-	-
97	Projekt na infrastrukturę ul. Hallera w Grucznie	53 997,00	-	-
98	Koncepcja budowy mostu w Kozłowie	36 900,00	-	-
99	Projekt zbiornika retencyjnego w Sulnowie	6 000,00	-	-
100	Projekt infrastruktury dla ul. Kościuszki i Sosnkowskiego w Grucznie	78 966,00	-	-
101	Projekt chodnika od ul. Świerkowej w kierunku pawilonu sklepu „DINO” w Sulnowie	28 659,00	-	-
102	Projekt drogi z infrastruktura od nowego ronda do boiska piłkarskiego we Wiągu	72 254,96	-	-
103	Projekty modernizacji placów zabaw: Orlika przy ul. Żwirki i Wigury i placu przy ul. Hallera	60 000,00	-	-
104	Przepompownia przeciwpożarowa w Decznie	20 000,00	-	-
105	Projekt rewitalizacji obszaru w obrębie Małego Blankusza	72 570,00	-	-
106	Zagospodarowanie istniejącej przestrzeni miejskiej wraz z zagospodarowaniem przyległego otoczenia w celu likwidacji istniejących problemów społecznych zdiagnozowanych w Lokalnym Programie Rewitalizacji przy ul. Wyszyńskiego	1 883 549,79	-	-
107	Zakup podestu do breakdance	14 900,00	-	-
108	Rozbudowa i przebudowa Zamku Krzyżackiego w Świeciu I i II	3 622 813,76	-	-
109	Fundusz sołecki - Budowa zadaszenia i położenie kostki przy Świetlicy w Sulnowie	16 460,80	-	-



110	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych-solectwo Sulnówko	14 900,00	-	-
111	Modernizacja elewacji i zadaszenia schodów świetlicy wiejskiej w Głogówku Królewskim	43 600,00	-	-
112	Ogrzewanie świetlicy w Sulnówku wraz z projektem	130 748,69	-	-
113	Nowe szatnie kontenerowe na stadionie Wda Świecie	307 670,00	-	-
114	Zakup traktorka do utrzymania boisk sportowych	99 876,00	-	-
115	Serwer do OOIW	25 000,00	-	-
116	Kserokopiaraka - Przedszkole nr 1	10 009,00	-	-
117	Zestaw na plac zabaw - Przedszkole nr 8	29 955,00	-	-
118	Dywan interakcyjny - Przedszkole nr 11	10 655,90	-	-
119	Urządzenia na plac zabaw I-III Szkoła Podstawowa nr 2	49 999,50	-	-
120	Maszyna do zmywania podłogi - Szkoła Podstawowa nr 3	14 000,00	-	-
121	Kocioł gazowy do kuchni - Szkoła Pdstawowa nr 8	18 000,00	-	-
122	Schodolaz - Szkoła Podstawowa we Wiągu	13 500,00	-	-
	<b>razem</b>	<b>35 427 187,44</b>	-	-

**Tabela A. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji gospodarczych wyłączenia do rachunku zysków i strat**

**Gmina Świecie wzajemne rozliczenia**

Wykaz przychodów – stan na 31.12 .2022 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja RZiS
1	SP3 - Świetlica Gniazdo	wynajem pomieszczeń	2 400,00	Poz. A. VI
2	SP5 - Świetlica Gniazdo	wynajem pomieszczeń	2 000,00	Poz. A. VI
3	SP7 - UM Świecie	wynajem sali	2 500,00	Poz. A. VI
			<b>6 900,00</b>	
4	P1 - OPS	obiady	6 238,50	Poz. A. VI
5	P2 - OPS	obiady	1 457,50	Poz. A. VI
6	P3 - OPS	obiady	3 249,00	Poz. A. VI
7	P4 - OPS	obiady	2 777,00	Poz. A. VI
8	P6 - OPS	obiady	2 023,50	Poz. A. VI
9	P7 - OPS	obiady	378,00	Poz. A. VI
10	P8 - OPS	obiady	3 719,50	Poz. A. VI
11	P9 - OPS	obiady	5 815,00	Poz. A. VI
12	P11 - OPS	obiady	1 748,00	Poz. A. VI
13	SP1 - OPS	obiady	5 682,50	Poz. A. VI
14	SP2 - OPS	obiady	2 525,00	Poz. A. VI
15	SP3 - OPS	obiady	11 532,00	Poz. A. VI
16	SP5 - OPS	obiady	11 083,50	Poz. A. VI
17	SP7 - OPS	obiady	10 968,50	Poz. A. VI
18	SP8 - OPS	obiady	5 165,10	Poz. A. VI
19	SP Czaple - OPS	obiady	6 281,00	Poz. A. VI
20	SP Gruczno - OPS	obiady	10 826,50	Poz. A. VI
21	SP Terespol - OPS	obiady	8 180,50	Poz. A. VI
22	SP Wiag - OPS	obiady	3 506,00	Poz. A. VI
23	Żłobek 1 -OPS	obiady	70,00	Poz. A. VI
			<b>103 226,60</b>	
		<b>Razem</b>	<b>110 126,60</b>	

## Wykaz kosztów – stan na 31.12 .2022 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1	Świetlica Gniazdo - SP3	wynajem pomieszczeń	2 400,00	Poz. B.VII.
2	Świetlica Gniazdo - SP5	wynajem pomieszczeń	2 000,00	Poz. B.VII.
3	UM Świecie - SP7	wynajem sali	2 500,00	Poz. B.VII.
			<b>6 900,00</b>	
4	OPS -P1	obiady	6 238,50	Poz. B. IX
5	OPS - P2	obiady	1 457,50	Poz. B. IX
6	OPS - P3	obiady	3 249,00	Poz. B. IX
7	OPS - P4	obiady	2 777,00	Poz. B. IX
8	OPS - P6	obiady	2 023,50	Poz. B. IX
9	OPS - P7	obiady	378,00	Poz. B. IX
10	OPS - P8	obiady	3 719,50	Poz. B. IX
11	OPS - P9	obiady	5 815,00	Poz. B. IX
12	OPS - P11	obiady	1 748,00	Poz. B. IX
13	OPS - SP1	obiady	5 682,50	Poz. B. IX
14	OPS - SP2	obiady	2 525,00	Poz. B. IX
15	OPS - SP3	obiady	11 532,00	Poz. B. IX
16	OPS - SP5	obiady	11 083,50	Poz. B. IX
17	OPS - SP7	obiady	10 968,50	Poz. B. IX
18	OPS - SP8	obiady	5 165,10	Poz. B. IX
19	OPS - SP Czapple	obiady	6 281,00	Poz. B. IX
20	OPS - SP Gruczno	obiady	10 826,50	Poz. B. IX
21	OPS - SP Terespol	obiady	8 180,50	Poz. B. IX
22	OPS -SP Wiąg	obiady	3 506,00	Poz. B. IX
23	OPS- Żłobek 1	obiady	70,00	Poz. B. IX
			<b>103 226,60</b>	
		<b>Razem</b>	<b>110 126,60</b>	

**Tabela B. Arkusz wzajemnych rozliczeń zmian w funduszu z tytułu przekazania i otrzymania środków trwałych oraz innych tytułów - wyłączenia zmian w funduszu**

**Gmina Świecie wzajemne rozliczenia**

Zmniejszenia funduszu – stan na 31.12 .2022 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	UM- OPS	Serwer DEEL	34 993,50	34 993,50	2.6
		<b>Razem</b>	<b>34 993,50</b>	<b>34 993,50</b>	

Zwiększenia funduszu – stan na 31.12 .2022 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	OPS - UM	Serwer DEEL	34 993,50	34 993,50	1.6
		<b>Razem</b>	<b>34 993,50</b>	<b>34 993,50</b>	

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 1548/23**

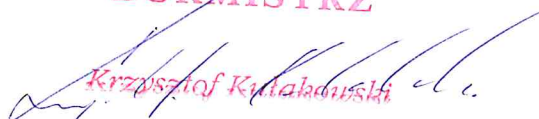
**Burmistrza Świecia**

z dnia 25 kwietnia 2023 r.

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do 31 maja należy przekazać Radzie Miejskiej sprawozdanie finansowe gminy Świecie za ubiegły rok (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Sprawozdanie finansowe stanowi jeden z elementów przedkładanych Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy oraz Radzie Miejskiej w Świeciu, na podstawie którego rozpatrywane jest udzielenie Burmistrzowi Świecia absolutorium za dany rok.

**BURMISTRZ**



Krzysztof Katalauski



