

ZARZĄDZENIE NR 1893/24
BURMISTRZA ŚWIECIA

z dnia 25 kwietnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego gminy Świecie za rok 2023.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.¹⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Świeciu sprawozdanie finansowe gminy Świecie za rok 2023, 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

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIECIE sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 7537987FE06ADB7B 
Numer identyfikacyjny REGON 092351067		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	29 837 200,82	30 929 361,90	I Zobowiązania	8 061 555,25	3 614 878,76
I.1 Środki pieniężne	29 837 200,82	30 929 361,90	I.1 Zobowiązania finansowe	6 307 611,48	3 550 902,48
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 991 910,82	21 987 262,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 756 709,00	2 756 721,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	12 845 290,00	8 942 099,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 550 902,48	794 181,48
II Należności i rozliczenia	111 486,78	5 930,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 699 253,93	62 894,22
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	54 689,84	1 082,06
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	19 345 792,35	24 162 633,65
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	127 664,18	8 720 032,30
II.2 Należności od budżetów	109 369,78	4 350,51	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	12 972 954,18	17 662 131,30
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 117,00	1 580,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-12 845 290,00	-8 942 099,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	12 845 290,00	8 942 099,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 372 838,17	6 500 502,35
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 541 340,00	3 157 780,00
Suma aktywów	29 948 687,60	30 935 292,41	Suma pasywów	29 948 687,60	30 935 292,41

Marzenna Izabela Rzymek

skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski

zarząd

BeSTia

7537987FE06ADB7B

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Podpisany

Strona 2

Marzenna Izabela Rzymek
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kułakowski
zarząd

BeSTia

7537987FE06ADB7B

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul.Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego C65049ADE22D67C4 
Numer identyfikacyjny REGON 092351067	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	440 036 641,46	468 835 275,84	A Fundusz	432 967 492,87	465 105 763,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	28 896,81	14 588,46	A.I Fundusz jednostki	396 710 729,68	413 110 120,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	391 516 243,77	406 775 821,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	36 256 763,19	51 995 643,72
A.II.1 Środki trwałe	367 039 487,35	367 309 331,14	A.II.1 Zysk netto (+)	118 931 462,66	175 147 249,66
A.II.1.1 Grunty	79 142 295,51	84 371 809,22	A.II.2 Strata netto (-)	-82 674 699,47	-123 151 605,94
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 611 276,68	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	279 380 295,44	274 394 958,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 280 872,52	7 045 545,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	631 804,97	546 485,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	604 218,91	950 532,90	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 748 791,92	19 072 187,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 476 756,42	39 466 490,21	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	17 688 852,24	18 732 428,17
A.III Należności długoterminowe	396 301,03	261 803,98	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 385 303,14	1 864 328,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	48 095 199,85	61 783 062,05	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	920 469,81	880 171,36
A.IV.1 Akcje i udziały	48 095 199,85	61 783 062,05	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 321 069,68	3 906 910,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 138 220,17	3 647 121,45

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

C65049ADE22D67C4

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	235 658,35	291 173,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 291 792,16	1 523 124,84
B Aktywa obrotowe	11 679 643,33	15 342 675,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 117,00	1 580,00
B.I Zapasy	543 943,97	581 009,33	D.II.8 Fundusze specjalne	6 394 221,93	6 618 017,81
B.I.1 Materiały	110 827,72	127 230,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 394 221,93	6 618 017,81
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	433 116,25	453 778,51	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 059 939,68	339 759,10
B.II Należności krótkoterminowe	8 287 362,40	11 528 527,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	19 105,76	804,52			
B.II.2 Należności od budżetów	107 079,77	12 602,67			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 161 176,87	11 515 119,89			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 848 336,96	3 233 138,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 846 219,96	3 231 558,98			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 117,00	1 580,00			
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)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

C65049ADE22D67C4

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	451 716 284,79	484 177 951,23	Suma pasywów	451 716 284,79	484 177 951,23

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

C65049ADE22D67C4

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Wyjaśnienia do bilansu

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25


(rok, miesiąc, dzień)

C65049ADE22D67C4

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6098A09D50A5835D	
092351067				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		242 911 154,49	247 558 690,41
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		1 881 786,13	981 583,15
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		241 029 368,36	246 577 107,26
B.	Koszty działalności operacyjnej		208 175 847,74	202 694 601,18
B.I.	Amortyzacja		17 806 308,38	18 189 881,76
B.II.	Zużycie materiałów i energii		11 317 181,00	15 614 268,26
B.III.	Usługi obce		38 027 568,76	38 920 932,41
B.IV.	Podatki i opłaty		8 171,40	58 779,90
B.V.	Wynagrodzenia		61 371 603,29	71 497 568,17
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 738 584,78	20 469 090,36
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 060 319,42	23 632 456,45
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 351 339,03	833 486,32
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		61 146 634,62	12 397 469,01
B.X.	Pozostałe obciążenia		348 137,06	1 080 668,54
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		34 735 306,75	44 864 089,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 305 559,30	3 084 495,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 032 980,00	3 505,69
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		272 579,30	3 080 990,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 238 254,96	1 505 460,15

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

6098A09D50A5835D

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

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	3 238 254,96	1 505 460,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	32 802 611,09	46 443 124,95
G.	Przychody finansowe	4 339 300,25	6 139 552,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	2 242 410,17	3 277 872,62
G.II.	Odsetki	2 096 890,08	2 653 778,68
G.III.	Inne	0,00	207 901,00
H.	Koszty finansowe	885 148,15	587 033,53
H.I.	Odsetki	354 907,15	307 119,53
H.II.	Inne	530 241,00	279 914,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 256 763,19	51 995 643,72
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	36 256 763,19	51 995 643,72

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

6098A09D50A5835D

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

6098A09D50A5835D

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p>Gmina Świecie</p> <p>ul. Wojska Polskiego 124</p> <p>86-100 ŚWIECIE</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<p>092351067</p>		<p>84D8836226139E50</p>	
			
		<p>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	375 782 944,21	396 710 729,68
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	399 109 870,71	412 848 703,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	114 772 181,81	118 931 462,66
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	248 022 803,37	247 478 483,10
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	34 559 403,25	34 656 960,91
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	1 755 482,28	6 068 075,90
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	0,00	5 713 720,69
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	378 182 085,24	396 449 312,70
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	76 541 734,78	82 674 699,47
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	247 643 918,72	254 892 882,35
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	51 325 442,87	52 655 768,13
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	1 674 596,61	5 813 358,41
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	996 392,26	412 604,34
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	396 710 729,68	413 110 120,24

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

84D8836226139E50

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Podpisany

Strona 12

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	36 256 763,19	51 995 643,72
III.1.	zysk netto (+)	118 931 462,66	175 147 249,66
III.2.	strata netto (-)	-82 674 699,47	-123 151 605,94
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	432 967 492,87	465 105 763,96

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

84D8836226139E50

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

84D8836226139E50

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.26

Strona 3 z 3

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Świecie
1.2	siedzibę jednostki Gmina Świecie
1.3	adres jednostki ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terytorium.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za 2023 r. od 01-01-2023 r. do 31-12-2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane łączne 28 jednostek wchodzących w skład jednostki samorządu terytorialnego.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>Urząd Miejski, Księgi rachunkowe prowadzi w siedzibie jednostki przy ul. Wojska Polskiego 124 w Świeciu.</p> <p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej do 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) Wyląca się z ewidencji pozostałych środków trwałych: zużycie, filany, wykładziny podłogowe, dywany, maty podłogowe, czajniki, kalkulatory, butle gazowe, lampki biurkowe, wentylatory, aparaty telefoniczne, znaki i tablice informacyjne, apteczki, rzeczy osobiste (palki, kajdanki, paralizatory) gaśnice, kwiatniki, doniczki, naczynia kuchenne, sztućce, zestawy stołowe, lampy oraz rozmieszczone na terenie miasta ławki, kwietniki, kosze uliczne, dystrybutory na psie odchody, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, plandeki itp.</p> <p>c) Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie oraz meble.</p> <p>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.</p> <p>e) Środki trwałe o 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). Opisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dopuszcza możliwość przyjęcia stawek określonych przez kierownika jednostki. Prawo wiczyściego użytkowania umarza się wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>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 niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności a następnie w miesiącu styczniu – następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności.</p> <p>3. Należności, rozszczenia i zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej. Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>4. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.</p>

<p>Ośrodek Pomocy Społecznej w Świeciu. Księgi rachunkowe prowadzi w siedzibie jednostki w Świeciu przy ul. Gen. Józefa Hallera 11. W urzędzeniach księgowych ujmuje się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do księgowości, listy plac 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 dowody księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych 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. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok, dzieli się na:</p> <p>a) wartości do 500 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążają koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego w miesiącu przyjęcia do użytkowania, b) 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,</p> <p>c) wartości powyżej 10.000 zł, z wyjątkiem wskazanych w pkt b) – zaliczane do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, umarzone 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 inwentarзовych, 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. Opisów 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 zł 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.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>a) 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.</p> <p>b) rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wycenia się wg. ceny sprzedazy takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich otrzymania lub według wartości określonej w umowie darowizny.</p>	<p>Świeltica Profilaktyczno-Wychowawcza "Gniazdo". Księgi rachunkowe prowadzi w siedzibie jednostki w Świeciu przy ul. Gen. Józefa Hallera 11. W urzędzeniach księgowych ujmuje się dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do głównego księgowego, listy plac 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 dowody księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych 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.</p> <p>Rzeczowe aktywa oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok, dzieli się na:</p> <p>a) wartości do 150 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążające koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego, b) 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,</p> <p>c) wartości od 150 zł i więcej - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych: środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble, dywany, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>d) wartości powyżej 10.000 zł, z wyjątkiem wskazanych w pkt c) – zaliczane do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, umarzone 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 inwentarзовych, 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.</p> <p>Opisów 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.</p>
--	---

<p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>a) 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,</p> <p>b) 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,</p> <p>c) rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się na podstawie posiadanych dokumentów, gdy ich brak wycenia się je wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich ujawnienia,</p> <p>d) inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,</p> <p>e) należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej określonej przy ich powstawaniu.</p> <p>W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.</p>	<p>Ośrodek Integracji i Rehabilitacji. Księgi rachunkowe prowadzi w siedzibie jednostki w Świeciu, ul. Św. Wierceniego 3. Księgi rachunkowe są: trwałe oznaczone nazwą jednostki, nazwą danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwą programu przetwarzania, prowadzone są w języku i walucie polskiej (w złotych i groszach), wraz z oznaczeniem, co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia, przechowywane starannie w ustalony kolejności. W nich ujmuje 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 uzyskania 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 ilościową - 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 wymagalnej zapłaty, czyli z ewentualnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahenta.</p>
--	---

Środowiskowy Dom Samopomocy Im. Heleny Ratka-Fejtko w Świeciu. Księgi rachunkowe prowadzi w siedzibie jednostki w Świeciu, ul. Sądowa 18. Metody wyceny: Wartość początkową 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 według wartości określonej w umowie darowizny lub na podstawie aktualnej wartości rynkowej obowiązującej w dniu ich otrzymania.

Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się na podstawie posiadanych dokumentów, gdy ich bark to na podstawie aktualnej wartości rynkowej obowiązującej w dniu ich ujawnienia.

Investycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje według wartości nominalnej. W jednostce nie występują należności i zobowiązania w walucie obcej.

Odpisów aktualizujących dokonuje się na dzień bilansowy.

Zapasy obejmują środki czystości i żywność przechowywane w magazynie. Materiały są zużywane na bieżąco, nie podlegają gospodarce magazynowej i wписywane są w koszty w momencie zakupu. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezuczonych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 "Materiały" zmniejszając równocześnie koszty działalności. W roku następnym następuje wpisanie tego stanu w koszty.

Fundusze wycenia się według ich wartości nominalnej.

Do pozostałych środków trwałych umarzanych, jednorazowo zalicza się środki powyżej 350 zł. Środki dydaktyczne, odzież, meble, dywany podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

Centrum Sportu i Rekreacji w Świeciu. Księgi rachunkowe prowadzi w siedzibie jednostki w Świeciu, ul. Sienkiewicza 18. W urzędzeniach księgowych ujmuje się dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do głównego księgowego, listy plac oraz rachunki do umów zlecań w dacie sporządzenia. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty wg rodzaju. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginaly dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych 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.

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

- a) wartości do 500 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążające koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego,
- b) wartości od 500 zł do 10,000 zł - zaliczane do pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, podlegające jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- c) wartości od 500 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,
- d) 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 inwentarзовых, prowadzonych techniką komputerową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt d) - podlegają szczegółowej ewidencji w księdze środków trwałych, prowadzonej techniką komputerową.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) 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,
- b) 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,
- c) rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się na podstawie posiadanych dokumentów, gdy ich brak wycenia się je wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, a więc na podstawie aktualnej ceny rynkowej obowiązującej w dniu ich ujawnienia,
- d) inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- e) 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.

		Ośrodek Oświaty i Wychowania - do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki od 300 zł do 10 000 zł. Żłobki - do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki od 200 zł do 10 000 zł. Przedszkola - do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki od 200 zł do 10 000 zł. Szkoły - do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki od 300 zł do 10 000 zł.
5.	inne informacje	
II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	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 wieczystość	Tabela 10, 11
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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	794 181,48
b)	powyżej 3 do 5 lat	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	Nie dotyczy
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	Nie dotyczy
1.11.	łącznie 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 międzykresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych 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 - 962 664,45 2. Odprawy - 741 553,05 3. Odpis na ZFSS - 2 777 271,29 4. Inne świadczenia (ryczałty, ekwiwalenty, bhp, mundurowka) - 984 469,66 RAZEM - 5 465 958,45
1.16.	inne informacje	1. Arkusze wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji gospodarczych wyłączenia do rachunku zysków i strat, Tabela A. 2. Arkusze 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	

Marzena
Izabela Rzymek
Elektronicznie podpisany
przez Marzena Izabela
Rzymek
Data: 2024.04.25 13:54:18
+02'00'

Krzysztof
Kułakowski
Elektronicznie podpisany
przez Krzysztof Kułakowski
Data: 2024.04.25 13:02:17
+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	182 501,46	
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 101 200,95	99 338,10	0,00	0,00	12 002,24	111 340,34	62 041,36	0,00	12 002,24	74 043,60	1 138 497,69	
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 283 702,41	99 338,10	0,00	0,00	12 002,24	111 340,34	62 041,36	0,00	12 002,24	74 043,60	1 320 999,15	

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	Przemieszczenia 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	153 604,65	14 308,35	0,00	0,00	0,00	14 308,35	0,00	0,00	0,00	0,00	167 913,00	
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 101 200,95	99 338,10	0,00	0,00	12 002,24	111 340,34	62 041,36	0,00	12 002,24	74 043,60	1 138 497,69	
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 254 805,60	113 646,45	0,00	0,00	12 002,24	125 648,69	62 041,36	0,00	12 002,24	74 043,60	1 306 410,69	

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNIP

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	28 896,81	14 588,46
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	28 896,81	14 588,46

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	79 383 886,05	2 016 805,12	0,00	0,00	3 506 156,00	5 522 961,12	243 250,56	0,00	4 760,00	248 010,56	84 658 836,61	
1.1	w tym grunty jest przekazane w użytkowanie wieczyste	10 611 276,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 611 276,68	
2	Budynki i lokale	151 045 062,48	31 942,36	0,00	0,00	1 540 480,00	1 572 422,36	78 214,86	0,00	0,00	78 214,86	152 539 269,98	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	323 243 281,23	15 697 362,26	0,00	0,00	553,50	15 697 915,76	5 439 538,50	0,00	130 187,94	5 569 726,44	333 371 470,55	
4	Kotły i maszyny energetyczne	658 472,27	248 225,72	0,00	0,00	0,00	248 225,72	0,00	0,00	0,00	0,00	906 697,99	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 585 171,09	121 278,69	0,00	0,00	48 389,48	169 668,17	11 958,63	0,00	15 222,48	27 181,11	4 727 658,15	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	64 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 367,00	
7	Urządzenia techniczne	12 779 509,11	438 097,99	0,00	0,00	0,00	438 097,99	5 568,00	0,00	0,00	5 568,00	13 212 039,10	
8	Środki transportu	4 044 810,05	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 174 810,05	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	4 267 798,93	533 207,93	0,00	0,00	0,00	533 207,93	43 265,98	0,00	57 767,00	101 032,98	4 699 973,88	
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	580 072 358,21	19 216 920,07	0,00	0,00	5 095 578,98	24 312 499,05	5 821 796,53	0,00	207 937,42	6 029 733,95	598 355 123,31	

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	241 590,54	45 436,85	0,00	0,00	0,00	45 436,85	0,00	0,00	0,00	0,00	287 027,39	
1.1	w tym grunty jest 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	
2	Budynki i lokale	48 567 685,78	3 160 848,60	0,00	0,00	0,00	3 160 848,60	71 237,49	0,00	0,00	71 237,49	51 657 296,89	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	146 340 362,49	13 548 744,94	0,00	0,00	0,00	13 548 744,94	30 622,00	0,00	0,00	30 622,00	159 858 485,43	
4	Kotły i maszyny energetyczne	443 301,67	28 252,69	0,00	0,00	0,00	28 252,69	0,00	0,00	0,00	0,00	471 554,36	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 930 401,44	294 134,64	0,00	0,00	0,00	294 134,64	27 181,11	0,00	0,00	27 181,11	3 197 354,97	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	30 787,00	6 132,00	0,00	0,00	0,00	6 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 919,00	
7	Urządzenia techniczne	7 402 156,84	761 521,43	0,00	0,00	1 277,85	762 799,28	5 568,00	0,00	0,00	5 568,00	8 159 388,12	
8	Środki transportu	3 413 005,08	215 319,95	0,00	0,00	0,00	215 319,95	0,00	0,00	0,00	0,00	3 628 325,03	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 663 580,02	162 293,94	0,00	0,00	0,00	162 293,94	76 432,98	0,00	0,00	76 432,98	3 749 440,98	
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	213 032 870,86	18 222 685,04	0,00	0,00	1 277,85	18 223 962,89	211 041,58	0,00	0,00	211 041,58	231 045 792,17	

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	29 790,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 594,59
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	453 127,41	21 998,37	0,00	0,00	0,00	0,00	21 998,37	5 099,60	0,00	45 311,94	429 813,84
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	899,01	1 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470,00	0,00	0,00	0,00	2 369,01
6	Urządzenia techniczne	70 134,30	14 070,43	0,00	0,00	0,00	0,00	14 070,43	0,00	0,00	0,00	84 204,73
7	Środki transportu	18 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 980,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	20 312 890,16	2 403 852,89	0,00	0,00	0,00	385 228,49	2 789 081,38	1 113 614,55	0,00	58 580,76	21 929 776,23
9	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	20 967 327,77	2 471 182,29	0,00	0,00	0,00	385 228,49	2 856 410,78	1 118 714,15	0,00	98 793,10	22 606 231,30

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	29 790,60	0,00	0,00	0,00	0,00	29 790,60	0,00	0,00	0,00	41 594,59
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	453 127,41	21 998,37	0,00	0,00	0,00	0,00	21 998,37	5 099,60	0,00	40 212,34	429 813,84
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	899,01	1 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470,00	0,00	0,00	0,00	2 369,01
6	Urządzenia techniczne	70 134,30	14 070,43	0,00	0,00	0,00	0,00	14 070,43	0,00	0,00	0,00	84 204,73
7	Środki transportu	18 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 980,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	20 312 890,16	2 403 852,89	0,00	0,00	0,00	385 228,49	2 789 081,38	1 113 614,55	0,00	58 580,76	21 929 776,23
9	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	20 967 327,77	2 471 182,29	0,00	0,00	0,00	385 228,49	2 856 410,78	1 118 714,15	0,00	98 793,10	22 606 231,30

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	79 142 295,51	84 371 809,22
2	Budynki i lokale	102 477 376,70	100 881 973,09
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 902 918,74	173 512 985,12
4	Kotły i maszyny energetyczne	215 170,60	435 143,63
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 654 769,65	1 530 303,18
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	33 580,00	27 448,00
7	Urządzenia techniczne	5 377 352,27	5 052 650,98
8	Środki transportu	631 804,97	546 485,02
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	604 218,91	950 532,90
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	367 039 487,35	367 309 331,14

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszególnienie 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
	Ogółem	54 779,30	0,00	0,00	54 779,30

Tabela 10 . Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
	Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	Powierzchnia				
1		Wartość	817 728,21 m2	0,00 m2	0,00	817 728,21 m2
2	Grundy otrzymane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia	10 611 276,68	0,00	0,00	10 611 276,68
		Wartość	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 wieczysto przez jednostkę.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostkę – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
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
9	dz.1370/42, pow.166m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	8 134,00	0,00	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
11	dz.1370/44, pow.74m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	3 626,00	0,00	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
13	dz.138/1, pow.2872m2, Przechowo	46 986,00	0,00	0,00	46 986,00
14	dz.155/2, pow.1166m2, Przechowo	35 547,00	0,00	0,00	35 547,00
15	dz.2875/4, pow.1100m2, Przechowo	17 958,00	0,00	0,00	17 958,00
16	dz.527/1, pow.13m2, Przechowo	130,00	0,00	0,00	130,00
17	dz.527/7, pow.369m2, Przechowo	3 690,00	0,00	0,00	3 690,00
18	dz.527/9, pow.266m2, Przechowo	2 660,00	0,00	0,00	2 660,00
19	dz.2876, pow.3296m2, Przechowo	32 960,00	0,00	0,00	32 960,00
20	dz.55/10, pow.1901m2, Kozłowo	20 609,08	0,00	0,00	20 609,08
21	dz.71/1, pow.223m2, Kozłowo	2 417,58	0,00	0,00	2 417,58
	Ogółem	908 736,69	0,00	0,00	908 736,69

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

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
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 ul. Tucholskiej 7 pow. 75,42 m2	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
21	Moje Boisko Orlik i plac zabaw przy Al. Jana Pawła II 8	82 036,73	0,00	0,00	82 036,73
22	Orlik przy ul. Hallera	0,00	1 746 930,58	0,00	1 746 930,58
23	Art Park	0,00	1 733 587,96	0,00	1 733 587,96
24	Singel Track - czarna woda	0,00	887 363,04	0,00	887 363,04
	Ogółem	0,00	332 738,02	0,00	332 738,02
		129 731,42	4 700 619,60	0,00	4 830 351,02

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.	32 609	16 304 500,00	7 988	3 994 000,00	0	0,00	40 597	20 298 500,00
2	Udziały - Vistula Park Sp. z o. o.	965	482 500,00	3 000	1 500 000,00	0	0,00	3 965	1 982 500,00
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	8 193 862,20	0	0,00	8 790	33 732 064,50
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 "Florencja 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	106 776	48 095 199,85	10 988	13 687 862,20	0	0,00	117 764	61 783 062,05

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	1 534 879,00	279 914,00	0,00	207 901,00	207 901,00	1 606 892,00
2	Podatki	2 011 443,31	106 521,00	0,00	296 306,22	296 306,22	1 821 658,09
3	Zaliczki alimentacyjne	918 070,17	0,00	0,00	5 687,40	5 687,40	912 382,77
4	Mienie	233 313,07	8 482,40	0,00	51 577,51	51 577,51	190 217,96
5	Fundusz alimentacyjny	6 645 677,15	407 230,76	0,00	0,00	0,00	7 052 907,91
6	Gospodarka odpadami	294 306,64	177 417,13	0,00	0,00	0,00	471 723,77
	Ogółem	11 637 689,34	979 565,29	0,00	561 472,13	561 472,13	12 055 782,50

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			
		początek roku obrotowego	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		
		Według stanu na:											
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK dla powiatów świeckiego i chełmińskiego w Sulnówku	1 649 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 649 260,00	0,00
2	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. 800-lecia	20 092,34	3 992,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 092,34	3 992,34
3	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. Paderewskiego (Marianki)	20 182,14	8 650,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 182,14	8 650,14
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo-rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	358 976,00	153 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 976,00	153 848,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	1 502 392,00	627 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 392,00	627 691,00
	Ogółem	3 550 902,48	794 181,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 902,48	794 181,48

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	1 649 260,00
2	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. 800-lecia	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	20 092,34
3	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. Paderewskiego (Marianki)	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	20 182,14
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo-rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	358 976,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 502 392,00
	Ogółem		3 550 902,48

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	501 745,08	376 315,66
	Ogółem	1 101 745,08	976 315,66

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	376 315,66
	Ogółem		976 315,66

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.	29 180,25	0,00
2	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - REDON NAKŁO Sp. z o.o.	8 013,13	8 013,13
3	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDIM Sp. z o.o.	23 960,16	23 960,16
4	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - ZDM Sp. z o.o.	8 139,37	8 139,37
5	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDIM Sp. z o.o.	3 181,77	3 181,77
6	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - ZDM Sp. z o.o.	5 225,89	5 225,89
7	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDIM Sp. z o.o.	22 783,34	22 783,34
8	Gwarancja należytego wykonania umowy - ENEA S.A.	19 524,89	0,00
9	Gwarancja należytego wykonania umowy - ENEA S.A.	47 214,48	0,00
10	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	5 663,00	5 663,00
11	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	24 745,26	24 745,26
12	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	10 146,76	10 146,76
13	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	2 771,53	2 771,53
14	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	8 903,75	8 903,75
15	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia LIBRA Sp. z o.o.	202 136,80	60 641,04
16	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	3 523,62	3 523,62
17	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia BRUK SYSTEM TORUŃ Sp. z o.o.	7 182,99	7 182,99

18	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	8 946,23	8 946,23	8 946,23
19	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	10 183,75	10 183,75	10 183,75
20	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK Sp. z o.o.	86 032,48	86 032,48	0,00
21	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDiM Sp. z o.o.	7 268,98	7 268,98	7 268,98
22	Gwarancja należytego wykonania umowy - INŻBUD Sp. z o.o.	314 873,91	314 873,91	314 873,91
23	Gwarancja należytego wykonania kontaktu - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	6 328,40	6 328,40	6 328,40
24	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia Burchardt W. - Inżynieria Drogowa	93 519,69	93 519,69	28 055,91
25	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	137 866,93	137 866,93	41 360,08
26	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	176 271,82	176 271,82	52 881,55
27	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia PBDiM Sp. z o.o.	29 943,17	29 943,17	8 982,95
28	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	13 883,31	13 883,31	4 164,99
29	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	22 296,27	22 296,27	6 688,88
30	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia KONTBUD Sp. z o.o.	0,00	0,00	38 017,54
31	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK Sp. z o.o.	0,00	0,00	406 610,55
32	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia INŻBUD Sp. z o.o.	0,00	0,00	7 854,74
33	Gwarancja należytego wykonania umowy - INŻBUD Sp. z o.o.	0,00	0,00	106 103,14
34	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	0,00	0,00	14 826,26
35	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM Sp. z o.o.	0,00	0,00	121 906,19
36	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia ZDM Sp. z o.o.	0,00	0,00	7 059,33
37	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM Sp. z o.o.	0,00	0,00	76 574,31
38	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM Sp. z o.o.	0,00	0,00	298 894,72
39	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia PBDiM Sp. z o.o.	0,00	0,00	2 658,39

40	Gwarancja należytego wykonania umowy - SP-U RODŁO	0,00	18 700,78
41	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia SP-U RODŁO	0,00	8 014,62
42	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia PROF-BUD	0,00	18 893,18
43	Gwarancja należytego wykonania umowy - PI HEMAR Sp. z o.o.	0,00	18 306,14
44	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia RAWICOM Sp. z o.o.	0,00	9 832,42
45	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM Sp. z o.o.	0,00	97 011,91
46	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM Sp. z o.o.	0,00	9 193,23
47	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZDM Sp. z o.o.	0,00	44 055,93
48	Gwarancja należytego wykonania umowy -PROF-BUD	0,00	62 977,25
	Ogółem	1 339 711,93	2 052 107,87

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. Królowej Jadwigi wraz ze skrzyżowaniem	299 112,74	0,00	0,00
2	Budowa ciągu pieszorowerowego łączącego ul. Żwirki i Wigury z ROD Relaks	488 087,99	0,00	0,00
3	Projekt połączenia ul. Chmielniki z rondem w ul. Laskowickiej	36 900,00	0,00	0,00
4	Projekt drogi w Topolinku	1 046 659,55	0,00	0,00
5	Wykonanie zatoki postojowej przy Żłobku na ul. Chmielniki	15 495,50	0,00	0,00
6	Wykupy gruntów	1 220 160,39	0,00	0,00
7	Budowa chodnika przy ul. Nadbrzeżnej	23 074,80	0,00	0,00
8	Budowa chodnika ul. Paderewskiego	44 772,00	0,00	0,00
9	Budowa przejazdu ścieżki rowerowej przez tony kolejowej przy ul. Bydgoskiej	97 538,14	0,00	0,00
10	Projekt przebudowy ul. Wyszynskiego	74 000,00	0,00	0,00
11	Budowa garaży dla OSP Przechowo	83 778,30	0,00	0,00
12	Projekt sieci wodociągowej w Topolinku	19 065,00	0,00	0,00
13	Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Krótkiej	523 675,50	0,00	0,00
14	Projekt wymiany źródeł światła na LED na terenie Gminy	44 999,55	0,00	0,00
15	Budowa placu zabaw w Sulnówku	592 856,72	0,00	0,00
16	Projekt przebudowy recepcji w Ośrodku Wypoczynkowym Deczno	89 816,00	0,00	0,00
17	Budowa mini boiska w Sartowicach	289 348,80	0,00	0,00
18	Budowa ul. Długiej w Świeciu	1 841 124,60	0,00	0,00
19	Projekt budowy chodnika przy ul. Sądowej	17 712,00	0,00	0,00
20	Likwidacja bariery architektonicznej i komunikacyjnej w budynku USCISO w Świeciu - montaż windy w USC	251 571,55	0,00	0,00
21	Projekt drogi w Sulnówku (naprzeciwko OSP)	30 750,00	0,00	0,00
22	Budowa nawierzchni z kostki brukowej z odzysku w ul. Narcyzowej	159 004,24	0,00	0,00
23	Budowa chodnika przy ul. Kwiatowej w Przechowie	112 705,48	0,00	0,00
24	Zakup motopompy pożarniczej dla OSP Sulnówko	47 000,00	0,00	0,00
25	Nawierzchnia z kostki brukowej w ul. Storczykowej w Grucznie	144 574,20	0,00	0,00
26	Projekt na połączenie ul. Modrakowej z Bzową	24 846,00	0,00	0,00
27	Utwardzenie asfaltowe od. ul. Wypiańskiego w ul. Witkiewicza	177 226,28	0,00	0,00
28	Budowa pieszojezdni przy ul. Nadbrzeżnej	346 358,47	0,00	0,00
29	Utwardzenie terenu i montaż wiaty przystankowej w Chrystkowie	15 420,51	0,00	0,00
30	Utwardzenie terenu i postawienie wiaty w Topolinku	15 420,51	0,00	0,00
31	Projekt kanalizacji deszczowej, kanalizacji sanitarnej, zbiornika i zieleni retencyjnej oraz usunięcia kolizji w ul. Akacjowej w Świeciu	24 600,00	0,00	0,00
32	Projekt przebudowy kanalizacji deszczowej ul. Cukrowników	6 000,00	0,00	0,00

33	Projekt przebudowy kanalizacji deszczowej ul. Splawna	7 999,99	0,00	0,00
34	Projekt przebudowy kanalizacji deszczowej ul. Parowa	6 500,00	0,00	0,00
35	Projekt przebudowy kanalizacji deszczowej ul. Wfiosa	10 000,01	0,00	0,00
36	Sieć wodno-kanalizacyjna obszar po PGR - ul. Kościuszki i ul. Sosnkowskiego w Grucznie	1 537 578,00	0,00	0,00
37	Sieć wodno-kanalizacyjna obszar po PGR - ul. Górnowicza i Górskiego w Świeciu	105,78	0,00	0,00
38	Sieć wodno-kanalizacyjna obszar po PGR - ul. Chabrowa w Sulnowie	340 726,78	0,00	0,00
39	Budowa kanalizacji deszczowej w II cz. ul. Jagielly	159 380,44	0,00	0,00
40	Budowa kanalizacji deszczowej przy Przedszkolu nr 3 - Przechowo	150 000,00	0,00	0,00
41	Zakup kserokopiarki do Referatu Gospodarki Odpadami	19 969,05	0,00	0,00
42	Plac zabaw ul. Kościuszki	20 014,44	0,00	0,00
43	Plac zabaw teren OSP Przechowo	21 127,59	0,00	0,00
44	Plac zabaw ul. Tuchojska	52 952,54	0,00	0,00
45	Plac zabaw Gruczno	46 039,88	0,00	0,00
46	Aranżacja przyszpitalnych terenów zielonych - budżet obywatelski	129 634,44	0,00	0,00
47	Wykonanie nawierzchni bezpiecznej na placu zabaw na Miasteczku	147 806,58	0,00	0,00
48	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw w Sartowicach	34 282,19	0,00	0,00
49	Zakup i montaż stacji pomiarowej monitorującej ilość opadów	89 367,50	0,00	0,00
50	Rozbudowa i przebudowa Zamku Krzyżackiego	5 682 034,07	0,00	0,00
51	Utwardzenie miejsc stojących w Głogówku Królewskim (przy świetlicy)	68 934,94	0,00	0,00
52	Montaż paneli fotowoltaicznych na świetlicy w Grucznie	98 400,00	0,00	0,00
53	Zakup i montaż pompy ciepła w świetlicy w Grucznie	2 984,00	0,00	0,00
54	Rozwój infrastruktury szkoleniowej KS WDA	5 700,00	0,00	0,00
55	Wiaty dla zawodników na boisku LZS Wisia Gruczno	29 790,60	0,00	0,00
56	Oświetlenie płyty boiska na obiekcie KS LZS-OSP Tęcza Wiąg	164 461,80	0,00	0,00
57	Zakup przenośnego ringu bokerskiego dla KS Wda Świecie	24 600,00	0,00	0,00
58	Budowa dróg gminnych (Stokrotkowa, Bratkowa i Tulipanowa)	2 129 552,88	0,00	0,00
59	Instalacja fotowoltaiczna na budynku z mieszkaniami chronionymi	130 724,23	0,00	0,00
60	Przebudowa kolektora deszczowego na skrzyżowaniu ul. Wodnej z ul. Cukrowników	109 999,99	0,00	0,00
61	Projekt i przebudowa placu zabaw w Decznie	114 143,60	0,00	0,00
62	Doposażenie placu zabaw w Głogówku Królewskim	13 803,06	0,00	0,00
63	Projekt budowy ul. Mieszka I ul. Zygmunta III Wazy	102 692,70	0,00	0,00
64	Projekt rozbudowy Żłobka przy ul. Jagielly	67 300,00	0,00	0,00
65	Projekt i przebudowa OW Deczno	3 246 823,77	0,00	0,00

66	Modernizacja sieci informatycznej w UM		78 948,24	0,00	0,00
67	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1249C - budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Sulnowo-Dziki		18,00	0,00	0,00
68	Projekt na ścieżkę rowerową Ernestowo-Czaple- Wiąg		127,99	0,00	0,00
69	Zagospodarowanie istniejącej przestrzeni miejskiej wraz z zagospodarowaniem przyległego otoczenia w celu likwidacji istniejących problemów społecznych zdiagnozowanych w Lokalnym Programie Rewitalizacji przy ul. Wyszyńskiego		4 220 265,33	0,00	0,00
70	Projekt - przebudowa przejść dla pieszych ul. Malcużyńskiego i Wieniawskiego		111 693,51	0,00	0,00
71	Budowa ul. Wierzbowej w Sulnowie		445 925,36	0,00	0,00
72	Sieć wodno kanalizacyjna ul. Olchowa w Sulnowie		476 805,07	0,00	0,00
73	Sieć wodno kanalizacyjna ul. Długa w Sulnowie		446 886,92	0,00	0,00
74	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Elektryków		420 969,22	0,00	0,00
75	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Wierzbowa w Sulnowie		76 153,43	0,00	0,00
76	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Płatanowa Sulnowo		331 692,46	0,00	0,00
77	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Stokrotkowa w Sulnowie		275 834,38	0,00	0,00
78	Budowa kanalizacji deszczowej Gruczno ul. Gacy oraz ul. Nagietkowa		414 827,20	0,00	0,00
79	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Magnoliowa w Sulnowie		444 722,80	0,00	0,00
80	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Jagiełły w Świeciu		433 101,00	0,00	0,00
81	Budowa kanalizacji deszczowej w Świeciu - ul. Skrajna I		750 723,96	0,00	0,00
82	Budowa oświetlenia przy ul. Tucholskiej w Świeciu		70 787,20	0,00	0,00
83	Projekt zbiornika retencyjnego w Sulnowie		36 950,00	0,00	0,00
84	Projekt chodnika od ul. Świerkowej do Dino w Sulnowie		98 390,53	0,00	0,00
85	Przepompownia przeciwpożarowa w Decznie		39 500,00	0,00	0,00
86	Modernizacja ul. Malinowej i Wiśniowej		49 040,00	0,00	0,00
87	Podbudowa tłuczniowa w II cz. ul. Magnoliowej		22 721,60	0,00	0,00
88	Budowa wjazdów		8 993,53	0,00	0,00
89	Utwardzenie terenu przy OSP w Dzikach		40 552,98	0,00	0,00
90	Budowa ul. Słonecznej Gruczno		877 779,42	0,00	0,00
91	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa retencji i przebudowy cieku wodnego Struchawa		36 490,00	0,00	0,00
92	Zakup samochodu służbowego		130 000,00	0,00	0,00
93	Instalacja OZE na SP nr 3		117 501,49	0,00	0,00
94	Ogrodzenie przy stadionie		31 150,00	0,00	0,00
95	Podnośnik dla brygady remontowej w OOIW		29 274,00	0,00	0,00
96	Piec konwekcyjno-parowy - Przedszkole nr 4		20 000,00	0,00	0,00
97	Winda - projekt Szkoła Podstawowa nr 3		14 000,00	0,00	0,00
98	Winda - projekt Szkoła Podstawowa Gruczno		19 660,00	0,00	0,00
	razem		33 540 591,29	0,00	0,00

**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 31.12.2023 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja RZiS
1	SP 3 - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	2 400,00	Poz. A. VI
2	SP 5 - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	2 000,00	Poz. A. VI
3	SP Terespol Pomorski - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	2 400,00	Poz. A. VI
4	SP 7 - UM Świecie	wynajem sali	4 200,00	Poz. A. VI
5	SP 3 - UM Świecie	wynajem sali	500,00	Poz. A. VI
6	SP Wiąg - UM Świecie	wynajem sali	500,00	Poz. A. VI
7	SP Terespol Pomorski - UM Świecie	wynajem sali	500,00	Poz. A. VI
8	SP Gruczno - UM Świecie	wynajem sali	900,00	Poz. A. VI
9	SP 8 - UM Świecie	wynajem sali	900,00	Poz. A. VI
10	SP 5 - UM Świecie	wynajem sali	500,00	Poz. A. VI
			14 800,00	
11	P 1 - OPS	obiady	4 950,00	Poz. A. VI
12	P 2 - OPS	obiady	1 270,00	Poz. A. VI
13	P 3 - OPS	obiady	1 100,00	Poz. A. VI
14	P 4 - OPS	obiady	5 750,00	Poz. A. VI
15	P 6 - OPS	obiady	2 115,00	Poz. A. VI
16	P 7 - OPS	obiady	895,00	Poz. A. VI

17	P 8 - OPS		obiady	2 085,00	Poz. A. VI
18	P 9 - OPS		obiady	7 655,00	Poz. A. VI
19	P 11 - OPS		obiady	1 945,00	Poz. A. VI
20	SP 1 - OPS		obiady	13 320,00	Poz. A. VI
21	SP 2 - OPS		obiady	3 770,00	Poz. A. VI
22	SP 3 - OPS		obiady	15 730,00	Poz. A. VI
23	SP 5 - OPS		obiady	10 630,00	Poz. A. VI
24	SP 7 - OPS		obiady	19 415,00	Poz. A. VI
25	SP 8 - OPS		obiady	7 125,00	Poz. A. VI
26	SP Czaple - OPS		obiady	10 745,00	Poz. A. VI
27	SP Gruczno - OPS		obiady	13 010,00	Poz. A. VI
28	SP Terespol - OPS		obiady	14 405,00	Poz. A. VI
29	SP Wiąg - OPS		obiady	8 275,00	Poz. A. VI
30	Żłobek 1 - OPS		obiady	637,00	Poz. A. VI
				144 827,00	
			Razem	159 627,00	

Wykaz kosztów – stan na 31.12.2023 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1	Świetlica Gniazdo - SP3	wynajem sali	2 400,00	Poz. B. VII.
2	Świetlica Gniazdo - SP5	wynajem sali	2 000,00	Poz. B. VII.
3	Świetlica Gniazdo - SP Terespol Pomorki	wynajem sali	2 400,00	Poz. B. VII.
4	UM Świecie - SP 7	wynajem sali	4 200,00	Poz. B. VII.
5	UM Świecie - SP 3	wynajem sali	500,00	Poz. B. VII.
6	UM Świecie - SP Wiąg	wynajem sali	500,00	Poz. B. VII.
7	UM Świecie - SP Terespol	wynajem sali	500,00	Poz. B. VII.
8	UM Świecie - SP Gruczno	wynajem sali	900,00	Poz. B. VII.
9	UM Świecie - SP 8	wynajem sali	900,00	Poz. B. VII.
10	UM Świecie - SP 5	wynajem sali	500,00	Poz. B. VII.
			14 800,00	
11	OPS -P1	obiady	4 950,00	Poz. B. IX
12	OPS - P2	obiady	1 270,00	Poz. B. IX
13	OPS - P3	obiady	1 100,00	Poz. B. IX
14	OPS - P4	obiady	5 750,00	Poz. B. IX
15	OPS - P6	obiady	2 115,00	Poz. B. IX
16	OPS - P7	obiady	895,00	Poz. B. IX

17	OPS - P8		obiady	2 085,00	Poz. B. IX
18	OPS - P9		obiady	7 655,00	Poz. B. IX
19	OPS - P11		obiady	1 945,00	Poz. B. IX
20	OPS - SP1		obiady	13 320,00	Poz. B. IX
21	OPS - SP2		obiady	3 770,00	Poz. B. IX
22	OPS - SP3		obiady	15 730,00	Poz. B. IX
23	OPS - SP5		obiady	10 630,00	Poz. B. IX
24	OPS - SP7		obiady	19 415,00	Poz. B. IX
25	OPS - SP8		obiady	7 125,00	Poz. B. IX
26	OPS - SP Czaple		obiady	10 745,00	Poz. B. IX
27	OPS - SP Gruczno		obiady	13 010,00	Poz. B. IX
28	OPS - SP Terespol Pomorski		obiady	14 405,00	Poz. B. IX
29	OPS - SP Wiąg		obiady	8 275,00	Poz. B. IX
30	OPS - Żłobek 1		obiady	637,00	Poz. B. IX
				144 827,00	
			Razem	159 627,00	

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 .2023 r. Brak

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZP
		Razem	0,00	0,00	

Zwiększenia funduszu – stan na 31.12 .2023 r. Brak

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZP
		Razem	0,00	0,00	

Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 1893/24

Burmistrza Świecia

z dnia 25 kwietnia 2024 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 2023 r. poz. 1270 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.