

**ZARZĄDZENIE NR 142/19
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 9 maja 2019 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego gminy Świecie za rok 2018.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Świeciu sprawozdanie finansowe gminy Świecie za rok 2018, które składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu gminy Świecie za rok 2018;
- łącznego bilansu jednostek budżetowych;
- rachunku zysków i strat jednostek budżetowych;
- zestawienia zmian funduszu jednostek budżetowych;
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2018 r.

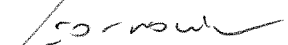
§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Burmistrz Świecia


Krzysztof Kułakowski

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62,1000, 1366, 1669, 1693, 2354 i 2500 oraz z 2019 r. poz. 326, 534, 2245).

RADCA PRAWNY


Przemysław Gornowicz

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 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 9CB023CF4B339E04 
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	16 646 603,55	9 612 949,83	I Zobowiązania	20 664 990,33	17 757 641,08
I.1 Środki pieniężne	16 646 603,55	9 612 949,83	I.1 Zobowiązania finansowe	20 593 314,90	17 612 497,90
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 276 813,55	5 884 271,83	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 980 817,00	2 980 817,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	10 369 790,00	3 728 678,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 612 497,90	14 631 680,90
II Należności i rozliczenia	704 496,88	885 849,39	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	71 384,48	144 890,67
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	290,95	252,51
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 266 719,90	-9 462 462,86
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-7 310 446,36	2 445 369,04
II.2 Należności od budżetów	704 496,88	885 849,39	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 059 343,64	6 174 047,04
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-10 369 790,00	-3 728 678,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	331 454,61	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	10 369 790,00	3 728 678,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 657 518,15	-15 636 509,90
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 952 830,00	2 203 621,00
Suma aktywów	17 351 100,43	10 498 799,22	Suma pasywów	17 351 100,43	10 498 799,22

Marzenna Izabela Rzymek

skarbnik

BeSTia

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

9CB023CF4B339E04

Krzysztof Kulakowski

BURMISTRZ
zarząd

Krzysztof Kulakowski
Krzysztof Kulakowski

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Marzenna Izabela Rzymek
skarbnik

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
zarząd

BeSTia

9CB023CF4B339E04

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul.Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego C913CCCB E9FE62B9 
Numer identyfikacyjny REGON 092351067	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	384 222 491,28	397 827 530,47	A Fundusz	386 870 355,08	394 609 458,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 972,48	8 188,98	A.I Fundusz jednostki	363 007 266,69	376 303 440,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	355 759 099,25	367 490 745,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	23 494 254,39	17 937 183,67
A.II.1 Środki trwałe	350 155 019,77	362 876 788,35	A.II.1 Zysk netto (+)	80 996 211,94	81 774 688,12
A.II.1.1 Grunty	80 742 453,90	81 743 430,65	A.II.2 Strata netto (-)	-57 501 957,55	-63 837 504,45
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	21 572 031,05	21 288 945,53	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	256 784 211,06	270 549 862,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	368 834,00	368 834,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 189 621,37	8 758 220,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 454 746,84	1 073 251,57	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	983 986,60	752 022,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 417 399,86	13 783 951,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 604 079,48	4 613 957,26	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	19 903 875,56	13 147 433,88
A.III Należności długoterminowe	513 524,30	545 327,23	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	852 238,93	956 277,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	27 564 061,25	29 414 434,65	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 540 993,73	746 905,24
A.IV.1 Akcje i udziały	27 564 061,25	29 414 434,65	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 789 654,36	2 455 495,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 998 664,14	2 295 448,30

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kulakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

C913CCCB E9FE62B9

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	136 786,86	155 458,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	368 834,00	368 834,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	577 965,90	496 104,00
B Aktywa obrotowe	23 065 263,66	10 565 879,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	294 154,75	328 221,12	D.II.8 Fundusze specjalne	6 007 571,64	6 041 744,47
B.I.1 Materiały	78 049,04	101 638,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 007 571,64	6 041 744,47
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	216 105,71	226 582,41	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	513 524,30	636 517,31
B.II Należności krótkoterminowe	20 545 095,15	7 851 026,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	24 746,48	26 397,85			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	20 520 348,67	7 824 628,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 226 013,76	2 386 631,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 226 013,76	2 386 631,64			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kulakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

C913CCCB E9FE62B9

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	407 287 754,94	408 393 409,77	Suma pasywów	407 287 754,94	408 393 409,77

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

C913CCCB E9FE62B9

Krzysztof Kulakowski
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ



Krzysztof Kulakowski

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)


BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

C913CCCCBE9FE62B9

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE</p>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">092351067</p>			Wysłać bez pisma przewodniego D16BF69B0669BB90 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		166 519 352,76	175 311 470,48
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	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		166 519 352,76	175 311 470,48
B.	Koszty działalności operacyjnej		145 560 447,21	155 592 219,76
B.I.	Amortyzacja		15 390 574,06	16 318 337,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii		9 099 015,35	8 835 007,48
B.III.	Usługi obce		21 408 645,53	21 841 596,48
B.IV.	Podatki i opłaty		974 679,23	1 204 192,71
B.V.	Wynagrodzenia		41 503 670,00	47 535 135,43
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		9 877 644,71	11 251 232,25
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 881 462,27	2 224 769,52
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		45 256 116,39	46 011 623,08
B.X.	Pozostałe obciążenia		168 639,67	370 324,99
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		20 958 905,55	19 719 250,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne		194 013,15	2 734 897,09
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	2 391 204,96
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		194 013,15	343 692,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne		6 848,81	5 449 105,28

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

D16BF69B0669BB90

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

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	6 848,81	5 449 105,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 146 069,89	17 005 042,53
G.	Przychody finansowe	4 984 162,73	1 548 536,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 496 977,88	1 122 179,75
G.II.	Odsetki	512 184,85	426 356,69
G.III.	Inne	2 975 000,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 635 978,23	616 395,30
H.I.	Odsetki	612 578,23	535 505,87
H.II.	Inne	2 023 400,00	80 889,43
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	23 494 254,39	17 937 183,67
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)	23 494 254,39	17 937 183,67

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kulakowski
kierownik jednostki

BeSTia

D16BF69B0669BB90

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kulakowski
kierownik jednostki

BeSTia

D16BF69B0669BB90

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351067		Wysłać bez pisma przewodniego 52EBD6FD1D8ABBC6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	315 431 170,26	363 007 266,69	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	312 076 916,46	292 819 457,01	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	91 549 768,74	80 996 211,94	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	171 516 496,45	182 131 719,80	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	26 594 085,41	29 115 825,27	
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	1 000 609,94	285 200,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	21 415 955,92	290 500,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	264 500 820,03	279 523 282,79	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	52 796 051,61	57 501 957,55	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	170 756 491,34	178 696 424,94	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	39 920 553,70	41 871 722,64	
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	999 411,30	567 414,56	
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	28 312,08	885 763,10	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	363 007 266,69	376 303 440,91	

Marzena Izabela Rzymek
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	23 494 254,39	17 937 183,67
III.1.	zysk netto (+)	80 996 211,94	81 774 688,12
III.2.	strata netto (-)	-57 501 957,55	-63 837 504,45
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	386 501 521,08	394 240 624,58

BURMISTRZ

 Krzysztof Kulakowski

Marzenna Izabela Rzymek
 główny księgowy

2019-04-24
 rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kulakowski
 kierownik jednostki

BeSTia

52EBD6FD1D8ABBC6

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kulakowski
kierownik jednostki

BeSTia

52EBD6FD1D8ABBC6

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351067		<p style="text-align: center;">E27910BD21E39382</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	6 913 998,95
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	1 769 734,90


BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

2019.04.25
rok mies. dzień

Krzysztof Kulakowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marzenna Izabela Rzymek

(główny księgowy)

2019.04.25

rok mies. dzień

Krzysztof Kulakowski

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
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 nadzorczej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Urząd Miejski. Zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów zostały opracowane przy uwzględnieniu nadzorzonych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</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) Wyłącza 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, kalendarz, parasol, gaśnica, kwiatki, doniczki, naczynia kuchenne, sztućce, zestawy stołowe, lampy oraz rozmieszczone na terenie miasta ławki, kwietniki, kosze uliczne, dyspozytory na psie odchody, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, plandeki itp.</p> <p>c) Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) Książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) Środki dydaktyczne;</p> <p>3) Odzież i umundrowanie;</p> <p>4) Meble i dywany;</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 użytkowania.</p> <p>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 oddania składnika do użytkowania.</p> <p>f) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych nie przekraczające 10.000 zł odnosią się w koszty bieżącego okresu.</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 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.</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. Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.</p> <p>5. Fundusze własne i specjalne wyceniane są według wartości nominalnej.</p> <p>6. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.</p>

Księgi rachunkowe dla Środka Pomocy Społecznej w Świeciu prowadzi się w siedzibie jednostki przy ul. Gen. Józefa Hallera 11 w Świeciu. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe obejmują zbiorę zapisów księgowych, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej, kont ksiąg pomocniczych oraz wykaz składników aktywów i pasywów. W urządzeniach księgowych ujmują się: dochody i wydatki w dacie dochodzenia do księgowego, listy płac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespółu „4” – koszty wg rodzaju. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginalny dowódów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, zezwala się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów załączonych (oswiadczeń sporządzonych przez osoby dokonujące operacji). Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca. Zapisy w księgach rachunkowych uważa się za dokonywane na bieżąco, jeżeli wszystkie operacje dokumentujące wykonanie budżetu za miesiąc okres sprawozdawczy zostaną ujęte w księgach za dany miesiąc, z wyjątkiem dokumentów dostarczonych po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono. Dokumentów tych nie ujmują się ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok dzielą się na:

- a) 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,
- b) wartości powyżej 10.000 zł - zaliczane do pozostałych 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 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.

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 do 10.000zł prowadzona jest w dziale księgowości. OPS nie prowadzi ewidencji zapasów, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do osób prawnych i rozporządzeniu w sprawie klasyfikacji Środków Trwałych.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) wartości 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.
- 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.

Świecica Profilaktyczna Gniazdo. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

1. Księgi rachunkowe obejmują zbiorę zapisów księgowych, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze (księga planu, księga wydatków, księga rozrachunków z kontrahentami), ewidencje sprzedaży i zakupu, niebędące dla celów podatku od towarów i usług, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.

2. W urządzeniach księgowych ujmują się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do Głównego Księgowego, listy płac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia.

3. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespółu „4” – koszty wg rodzaju.

4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginalny dowódów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, zezwola się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów załączonych (oswiadczeń sporządzonych przez osoby dokonujące operacji). Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca.

5. Zapisy w księgach rachunkowych uważa się za dokonywane na bieżąco, jeżeli wszystkie operacje dokumentujące wykonanie budżetu za miesiąc zostaną ujęte w księgach za dany miesiąc, z wyjątkiem dokumentów dostarczonych po 5 dniu po ostatnim dniu miesiąca, jeżeli umówione będą w księgach w kolejnym okresie sprawozdawczym.

6. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie jednostki Urząd Miejski w Świeciu, ul. Wojska Polskiego 124.

7. Rzeczowe aktywa oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok, dzielą się na:

- a) wartości od 150 zł – niezaliczane 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, środki dydaktyczne, odzież i umiędurowanie, 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, umarzone i amortyzowane przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i rozporządzenia w sprawie klasyfikacji Środków Trwałych.

8. 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 7d) - podlegają szczegółowej ewidencji w księgach środków trwałych, prowadzonej techniką ręczną.

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

10. Materiały, stanowiące artykuły spożywcze oraz opał, podpisuje 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.

11. Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) wartości 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 ujęte 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 ujęcia.
- 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 powstaniu.
- w) jednostce nie występują należności i zobowiązania nominalne w walucie obcej.

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 podpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela 9
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste	Tabela 10, 11
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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

Ośrodek Integracji i Rehabilitacji. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki tj ul. Św. Wincentego 3 86-100 Świecie i obejmują zbiory zapisów księgowych, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze oraz zestawienia: obrótów i sald kont księgi głównej i sald kont pomocniczych jak również wykaz aktywów i pasywów. 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, przeciwnymże stanem w ustalonej kolejności. W nich ujmują wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia. Zapisy w księgach rachunkowych uważa się za dokonane na bieżąco, jeżeli wszystkie operacje dokumentujące wykonanie budżetu za miesięczny okres sprawozdawczy zostaną ujęte w księgach za dany miesiąc i dostarczone do OIIR do 5 dnia następnego miesiąca. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczy. Koszty ewidencjonowane są na konta zespołu "4", na podstawie oryginalów dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych dowodów zrodowego należy udokumentować operacje 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 niżej przedstawionych zasad.

Trwale - Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwale 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 przyjęcia do używania na podstawie aktualnego planu amortyzacji ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. Podlegają szczegółowej ewidencji w księgach środków trwałych, prowadzonej techniką ręczną. Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów trwałych:

a) ewidencją ilościową - wartościową, objęto następujące składniki: środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł, a od 2018 r. powyżej 10 000 zł, prowadzi się w księgach inwentarowej z podziałem wg miejsc użytkowania, z wyszczególnieniem osób materiałnieopowiadających oraz wg grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych; - środki trwałe o wartości powyżej 200 zł do 3 500 zł, a od 2018 r. poniżej 10 000 zł, zwane wyposażeniem podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej w księgach inwentarowej;

b) ewidencją ilościową objęto następujące składniki: - środki trwałe o niskiej wartości nie przekraczającej 200 zł.

Zapasy - OIIR nie prowadzi ewidencji zapasów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą zakupu.

Należności krótkoterminowe - Należności których termin spłaty jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego, 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 należności wątpliwych.

Krótkoterminowe aktywa finansowe - Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się wg wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów - Wartość świadczeń wykonanych 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 ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Oznacza to, iż w przypadku niewielkich kwot, pomniejszych w zbliżonej wysokości z kolejnych lat, podjęcie decyzji o rozliczeniu ich w czasie jeżeli nie zniekształci obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Fundusz jednostki wycenia się wg wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wynagradzanej zapłaty, czyli z ewentualnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahenta.

Wynik finansowy - Ustalony jest zgodnie z warunkami porównawczy rachunku zysków i strat.

Ośrodek Oswiaty i Wychowania, Żłobek, Szkoły Podstawowe, Przedszkola. 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 przedziałach i powyżej 300 zł w szkołach.

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	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 16
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	4 249 570,97
1.16.	inne informacje	1. Arkusze 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 - 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 wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5. inne informacje	
3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyrok finansowy jednostki	

(główny księgowy)

2019-04-24

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
Krzysztof Kułakowski
 Krzysztof Kułakowski

Marzen Elektronicznie
 na podpisany
 przez Marzena
 Izabela Rzymek
 Izabela
 Data: 2019.04.24
 Rzymek 12:38:29 +02'00'

Krzysztof Elektronicznie
 podpisany przez
 Krzysztof
 Kułakow
 Kułakowski
 Data: 2019.04.24
 ski 15:27:55 +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)
			Nabywanie	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	112 614,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 614,05
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 009 238,41	48 450,14	0,00	0,00	17 955,52	66 405,66	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	0,00	1 062 688,50
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 121 852,46	48 450,14	0,00	0,00	17 955,52	66 405,66	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	0,00	1 175 302,55

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)
			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	95 641,57	8 783,50	0,00	0,00	0,00	8 783,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 425,07
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 009 238,41	48 450,14	0,00	0,00	17 955,52	66 405,66	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	0,00	1 062 688,50
	Wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 104 879,98	57 233,64	0,00	0,00	17 955,52	75 189,16	0,00	0,00	12 955,57	12 955,57	0,00	1 167 113,57

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	16 972,48	8 188,98
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	16 972,48	8 188,98

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)
			Nabytcie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Gruntury	80 771 005,05	1 325 764,00	0,00	0,00	2 700 400,00	1 596 164,00	509 028,15	0,00	0,00	509 028,15	81 858 140,90	
1.1	w tym grunty jst przekazane w użytkowanie wieczyste	21 572 031,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 085,52	0,00	0,00	283 085,52	21 288 945,53	
2	Budynki i lokale	125 839 312,58	4 586 299,01	0,00	0,00	6 586 168,32	11 172 467,33	133 467,76	0,00	6 586 168,32	6 719 636,08	130 292 143,83	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	250 318 061,72	23 284 932,25	0,00	0,00	0,00	23 284 932,25	0,00	0,00	52 588,05	52 588,05	273 550 405,92	
4	Kotły maszynowe energetyczne	504 321,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 321,40	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 707 129,57	16 192,95	0,00	0,00	0,00	16 192,95	43 720,54	0,00	0,00	43 720,54	4 679 601,98	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	12 880,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 880,80	
7	Urządzenia techniczne	11 239 609,35	48 185,25	0,00	0,00	0,00	48 185,25	3 532,32	0,00	0,00	3 532,32	11 284 262,28	
8	Środki transportu	3 878 685,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 878 685,64	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 856 416,33	66 964,00	0,00	0,00	0,00	66 964,00	63 258,92	0,00	0,00	63 258,92	3 860 121,41	
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	481 114 541,64	29 328 337,46	0,00	0,00	6 856 568,32	36 184 905,78	753 007,69	0,00	6 638 756,37	7 391 764,06	509 907 683,36	

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)
			Nabytcie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Gruntury	28 551,15	87 686,70	0,00	0,00	0,00	87 686,70	1 527,60	0,00	0,00	1 527,60	114 710,25	
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	
2	Budynki i lokale	35 794 222,54	2 559 397,26	0,00	0,00	289 001,02	2 848 398,28	19 637,28	0,00	289 001,02	308 638,30	38 333 982,52	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 578 940,70	11 403 403,31	0,00	0,00	0,00	11 403 403,31	0,00	0,00	23 639,35	23 639,35	94 958 704,66	
4	Kotły maszynowe energetyczne	349 763,89	18 639,63	0,00	0,00	1 277,85	19 917,48	0,00	0,00	0,00	0,00	369 683,37	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 010 309,81	416 330,57	0,00	0,00	0,00	416 330,57	43 720,54	0,00	0,00	43 720,54	2 382 919,84	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	12 880,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 880,80	
7	Urządzenia techniczne	3 901 365,25	1 059 530,81	0,00	0,00	0,00	1 059 530,81	3 532,32	0,00	0,00	3 532,32	4 957 363,74	
8	Środki transportu	2 423 938,80	381 495,27	0,00	0,00	0,00	381 495,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805 434,07	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 872 429,73	291 099,65	0,00	0,00	7 828,10	298 927,75	63 258,92	0,00	0,00	63 258,92	3 108 098,56	
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	130 959 521,87	16 217 583,20	0,00	0,00	298 106,97	16 515 690,17	131 676,66	0,00	312 640,37	444 317,03	147 030 895,01	

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)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki i lokale	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 854,90	86 098,00	0,00	0,00	0,00	86 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90	
3	Kotły i maszyny energetyczne	2 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650,00	
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	532 558,08	65 359,88	0,00	0,00	0,00	65 359,88	10 817,67	0,00	14 194,20	25 011,87	572 906,09	
5	Urządzenia techniczne	2 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988,90	
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 702 796,56	1 632 271,47	0,00	663 053,11	2 295 324,58	34 796,46	0,00	642 033,62	676 830,08	13 321 291,06		
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	12 249 848,44	1 786 927,35	0,00	0,00	663 053,11	2 449 980,46	45 614,13	0,00	656 227,82	701 841,95	13 997 986,95	

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)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki i lokale	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 854,90	86 098,00	0,00	0,00	0,00	86 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90	
3	Kotły i maszyny energetyczne	2 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650,00	
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	532 558,08	65 359,88	0,00	0,00	0,00	65 359,88	10 817,67	0,00	14 194,20	25 011,87	572 906,09	
5	Urządzenia techniczne	2 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988,90	
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 702 796,56	1 620 330,86	0,00	674 993,72	2 295 324,58	34 796,46	0,00	642 033,62	676 830,08	13 321 291,06		
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	12 249 848,44	1 774 986,74	0,00	674 993,72	2 449 980,46	45 614,13	0,00	656 227,82	701 841,95	13 997 986,95		

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	80 742 453,90	81 743 430,65
2	Budynki i lokale	90 045 090,04	91 958 161,31
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 739 121,02	178 591 701,26
4	Kotły i maszyny energetyczne	154 557,51	134 640,03
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 696 819,76	2 296 682,14
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	7 338 244,10	6 326 898,54
8	Środki transportu	1 454 746,84	1 073 251,57
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	983 986,60	752 022,85
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	350 155 019,77	362 876 788,35

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
	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)
		3	4	5	6			
1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	1 118 455 m ²	0,00	1 076 m ²	1 117 379 m ²			
1	w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	Powierzchnia	0,00	283 085,52	21 288 945,53			
		Wartość	21 572 031,05	0,00	283 085,52	21 288 945,53		
2	Grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia	44 710 m ²	0,00	1 247 m ²	43 463 m ²		
		Wartość	1 804 652,69	0,00	61 103,00	1 743 549,69		

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)
		3	4	5	6
1	dz.105/104, pow.1800m ² , Przechowo	90 227,70	-	-	90 227,70
2	dz.105/105, pow.4700m ² , Przechowo	235 594,53	-	-	235 594,53
3	dz.105/112, pow.1117m ² , Przechowo	55 991,30	-	-	55 991,30
4	dz.105/109, pow.668m ² , Przechowo	24 150,50	-	-	24 150,50
5	dz.1370/23, pow.5514m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	270 186,00	-	-	270 186,00
6	dz.1370/26, pow.37m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	1 813,00	-	-	1 813,00
7	dz.1370/39, pow.204m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	9 996,00	-	-	9 996,00

8	dz.1370/40, pow.35m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	1 715,00	-	-	-	1 715,00
9	dz.1370/41, pow.2m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	98,00	-	-	-	98,00
10	dz.1370/42, pow.166m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	8 134,00	-	-	-	8 134,00
11	dz.1370/43, pow.13551m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	663 999,00	-	-	-	663 999,00
12	dz.1370/36, pow.633m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	31 017,00	-	-	-	31 017,00
13	dz.1370/37, pow.1247m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	61 103,00	-	61 103,00	-	0,00
14	dz.1370/44, pow.74m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	3 626,00	-	-	-	3 626,00
15	dz.1370/45, pow.305m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	14 945,00	-	-	-	14 945,00
16	dz.1370/46, pow.3451m2, Świecie, ul. Armii Krajowej	169 099,00	-	-	-	169 099,00
17	dz.138/1, pow.2872m2, Przechowo	46 986,00	-	-	-	46 986,00
18	dz.155/2, pow.1166m2, Przechowo	35 547,00	-	-	-	35 547,00
19	dz.2875/4, pow.1100m2, Przechowo	17 958,00	-	-	-	17 958,00
20	dz.527/1, pow.13m2, Przechowo	130,00	-	-	-	130,00
21	dz.527/7, pow.369m2, Przechowo	3 690,00	-	-	-	3 690,00
22	dz.527/9, pow.266m2, Przechowo	2 660,00	-	-	-	2 660,00
23	dz.2876, pow.3296m2, Przechowo	32 960,00	-	-	-	32 960,00
24	dz.55/10, pow.1901m2, Kozłowo	20 609,08	-	-	-	20 609,08
25	dz.71/1, pow.223m2, Kozłowo	2 417,58	-	-	-	2 417,58
	Ogółem	1 804 652,69	-	61 103,00	-	1 743 549,69

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.	Wyszczególnienie 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	-	-	8 418,00
2	Komputer IBM 8422W45	5 282,60	-	305,00	4 977,60
3	Komputer NTT Business	2 988,90	-	-	2 988,90
4	Urządzenie wielofunkcyjne SAMSUNG	923,73	-	-	923,73
5	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box	322,26	-	-	322,26
	Ogółem	17 935,49	-	305,00	17 630,49

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.	13 990	6 995 000,00	581	290 500,00	0	0,00	14 571	7 285 500,00
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 Term S.A	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	17 316 563,70	0	1 559 873,40	0	0,00	8 790	18 876 437,10
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 "Florenca 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 - Słdzielnia 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
	Ogółem	28 157	27 564 061,25	581	1 850 373,40	0	0,00	28 738	29 414 434,65

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	172 484,00	75 565,10	7 002,00	0,00	7 002,00	241 047,10
2	Podatki	356 476,57	0,00	27 260,00	0,00	27 260,00	329 216,57
3	Mienie	125 130,62	53 262,30	0,00	0,00	0,00	178 392,92
4	Gospodarka odpadami	0,00	140 004,06	0,00	0,00	0,00	140 004,06
5	Zaliczki alimentacyjne	1 026 760,53	0,00	0,00	36 587,68	36 587,68	990 172,85
6	Fundusz alimentacyjny	0,00	5 035 165,45	0,00	0,00	0,00	5 035 165,45
	Ogółem	1 680 851,72	5 303 996,91	34 262,00	36 587,68	70 849,68	6 913 998,95

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			
		Według stanu na:									
		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
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa oczyszczalni przydomowych na terenach wiejskich	310 318,90	197 518,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 318,90	197 518,90
2	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK	0,00	0,00	0,00	0,00	9 895 500,00	8 246 252,00	9 895 500,00	8 246 252,00	9 895 500,00	8 246 252,00
3	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa kanalizacji sanitarnej dla II części Sulńówka	146 166,00	7 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 166,00	7 226,00
4	Kredyż BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo rowerowym z Sulńówka do Kozława	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 616,00	1 179 488,00	1 384 616,00	1 179 488,00	1 384 616,00	1 179 488,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	0,00	0,00	0,00	0,00	5 875 897,00	5 001 196,00	5 875 897,00	5 001 196,00	5 875 897,00	5 001 196,00
	Ogółem	456 484,90	204 744,90	0,00	0,00	17 156 013,00	14 426 936,00	17 156 013,00	14 426 936,00	17 612 497,90	14 631 680,90

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 oczyszczalni przydomowych na terenach wiejskich	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	310 318,90
2	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MIKUOK	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	9 895 500,00
3	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa kanalizacji sanitarnej dla II części Sulnówka	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	146 166,00
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 384 616,00
5	Kredyt z BGK - budowa MIKUOK oraz krytej pływalni	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	5 875 897,00
	Ogółem		17 612 497,90

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	550 000,00	550 000,00
3	Poręczenie - ZWIK SP. Z O.O.	627 731,84	573 863,88
4	Poręczenie - ZUK SP. Z O.O.	93 063,40	45 871,02
	Ogółem	1 870 795,24	1 769 734,90

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	550 000,00
3	Poręczenie - ZWIK SP. Z O.O.	Zgoda na spłacenie zadłużenia z dochodów własnych gminy	573 863,88
4	Poręczenie - ZUK SP. Z O.O.	Zgoda na spłacenie zadłużenia z dochodów własnych gminy	45 871,02
	Ogółem		1 769 734,90

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 na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancja należytego wykonania umowy - PBDIM ŚWIECIE	62 034,44	62 034,44
2	Gwarancja należytego wykonania umowy - PBGIE "EGBUD" SP. Z O.O.	4 183 880,37	4 183 880,37
3	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK SP. Z O.O. ŚWIECIE	0,00	29 180,25
	Ogółem	4 245 914,81	4 275 095,06

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	Objęciem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy	5 796 346,47	0,00	0,00
2	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Sulnowo do ROD Przylesie	1 653 863,65	0,00	0,00
3	Przebudowa ul. Stowackiego	129 150,00	0,00	0,00
4	Przebudowa ul. Matczyńskiego	134 300,03	0,00	0,00
5	Budowa ulicy dojazdowej do bud. mieszk. TB5 od ul. Paderewskiego	159 010,58	0,00	0,00
6	Budowa drogi dojazdowej do działek przeznaczonych na działalność gospodarczą w Kozłowie	151 861,81	0,00	0,00
7	Budowa ulicy Pozimkowej na os.800-lecia	89 823,65	0,00	0,00
8	Budowa ulicy Teslanowej	17 097,00	0,00	0,00
9	Budowa ul.500roczkowej, Bratkowej, Lipowej i Długiej w Sulnowie, Nagielkowej w Grucznie, Petelskiego, Śliwkowej Wyspiańskiego w Świdcu	1 578 237,61	0,00	0,00
10	Przebudowa drogi w Kosowie	840 167,07	0,00	0,00
11	Projekt ulicy w ciągu ul.Lipowej w Sulnowie	51 660,00	0,00	0,00
12	Budowa odcinka ulicy Kazimierza Wielkiego	396 000,00	0,00	0,00
13	Przebudowa parkingu przy cmentarzu i stadionie "Wdzy Świecie"	292 038,92	0,00	0,00
14	Budowa skarp i budowa schodów przy ul.Mickiewicza	10 824,00	0,00	0,00
15	Przebudowa kładki przez Struchawę przy ul.Parkowej	58 934,22	0,00	0,00
16	Budowa chodnika i przełęcia dla pieszych oraz miejsc postojowych przed Przedszkolem nr 7	61 975,00	0,00	0,00
17	Budowa miejsc postojowych przy ul.Krausego i Sądowej	40 033,74	0,00	0,00
18	Budowa chodnika i miejsc postojowych przy ul.Modrzewowej w Teresopolu Pomorskim	46 000,00	0,00	0,00
19	Budowa parkingu i chodnika wraz z zagospodarowaniem terenu zieleni przy ul.Hallera	14 760,00	0,00	0,00
20	Budowa schodów i chodnika łączących ul.Matczyńskiego z ul.M. Sikodowskiej-Curie wraz z utwardzeniem przyległego terenu	69 957,66	0,00	0,00
21	Budowa ul.Armił Krajowej	51 822,24	0,00	0,00
22	Budowa chodników w Polskim Konopacie Czapałkach	58 377,01	0,00	0,00
23	Opracowanie projektu ulicy łączącej ul.Armił Krajowej z ulicą Woźna	35 205,01	0,00	0,00
24	Wykonanie podbudowy ul. Stawowej w Sulnowie	314 687,36	0,00	0,00
25	Modernizacja wiat przystankowych w Polskim Konopacie i Kozłowie	13 999,99	0,00	0,00
26	Budowa parkingów przed świetlicami w Dworzysku, Wiągu i Grucznie	209 789,64	0,00	0,00
27	Wykupy gruntów	1 310 964,00	0,00	0,00
28	Opracowanie projektu i budowa budynku mieszkalnego z mieszkaniami wspomagającymi i chronionymi	156 112,70	0,00	0,00
29	Budowa budynku mieszkalnego we Wiągu	1 495 482,68	0,00	0,00
30	Zakupy inwestycyjne w Urzędzie Miejskim	16 192,95	0,00	0,00
31	Budowa Straznicy dla OSP Ratownik	44 280,00	0,00	0,00
32	Rozbudowa monitoringu miejskiego	53 351,25	0,00	0,00
33	Rozbudowa Przedszkola Nr 8 w Świdcu, termomodernizacja istniejącej części Przedszkola i przebudowa sieci wewnętrznej c.o.	9 594,00	0,00	0,00
34	Rozbudka części budynku, przebudowa i rozbudowa Ośrodka Integracji i Rehabilitacji oraz zakup wyposażenia	1 792 753,72	0,00	0,00

35	Przebudowa Schroniska dla Bezdomnych	138 737,04	0,00	0,00
36	Opracowanie projektu i budowa zlozka	112 205,70	0,00	0,00
37	Montaż lamp solarmej przy alana Pawła II w Świecie oraz 2 lamp solarmej w Kosowie, Sulimówku i Głogówku król.	60 049,00	0,00	0,00
38	Oświetlenie ścieżek Parkowa-Południowa	28 488,68	0,00	0,00
39	Oświetlenie ul.Włosa	8 610,00	0,00	0,00
40	Oświetlenie na terenach wiejskich	34 290,00	0,00	0,00
41	Budowa oświetlenia parkowego przy ulicy Żwirki i Wigury	61 083,81	0,00	0,00
42	Rozwój terenów zieleni na osiedlu Mariani w Świecie	5 851 585,57	0,00	0,00
43	Opracowanie projektu i budowa elementów zagospodarowania terenów przy Zamku	113 389,50	0,00	0,00
44	Dofinansowanie projektu infrastruktury na osiedlu w Grucznie	38 130,00	0,00	0,00
45	Streża wspchania dla dzieci młodzieży Rock Park (budżet obywatelski)	166 259,10	0,00	0,00
46	Wymiana ogrodzenia wokół terenu placu zabaw przy remizie strażackiej w Dziłkach (budżet obywatelski)	64 686,68	0,00	0,00
47	Budowa centrum rekreacyjnego przy parku i zbiorniku wodnym we Włogach (budżet obywatelski)	8 400,00	0,00	0,00
48	Silownia plenerowa na boisku przy SP w Grucznie (budżet obywatelski)	18 596,84	0,00	0,00
49	Zakup i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw; przy ul.Krasusgo 7, ul.Kościuski 11, OW Deceno, Polski Konopak, Włag, Czaple, Żwirki i Wigury oraz przy Małym Blankuszu	108 120,08	0,00	0,00
50	Zakup i montaż urządzeń siłowni plenerowych przy ul.Ogrodowej, w Sulimowie, na stadionie Włay	61 726,98	0,00	0,00
51	Przebudowa infrastruktury na szlaku turystycznym "Diabełce"	149 999,12	0,00	0,00
52	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul.Żwirki i Wigury	298 567,53	0,00	0,00
53	Budowa ogrodzenia placu zabaw w Szarszewie	16 912,50	0,00	0,00
54	Adaptacja budynku po byłej stobowce wojskowej	592 632,45	0,00	0,00
55	Zakup i montaż urządzeń siłowni plenerowych przy ul.Nadbrzeżnej	11 562,48	0,00	0,00
56	Odnowa skrzyzła pohnonego Zamku Krzyżackiego, remont elewacji i pinwiny	58 376,00	0,00	0,00
57	Zadania inwestycyjne w ramach środków sołeckich	29 989,86	0,00	0,00
58	Budowa systemu nawadniania boisk w Przechowie, Włogach i Grucznie	160 825,39	0,00	0,00
59	Budowa tuczniowa ul.Kamiennej w Kosowie	198 090,71	0,00	0,00
60	Przebudowa odcinka ul.Nadbrzeżnej	705 201,25	0,00	0,00
61	Budowa ciągu rowerowego ul.Młodożej	386 211,86	0,00	0,00
62	Podbudowa tuczniowa wraz z kanalizacją deszczową w ul.Magnoliowej	90 768,02	0,00	0,00
63	Budowa parkingów i miejsc postojowych	496 804,60	0,00	0,00
64	Budowa chodników i opracowanie projektów drogowych	198 177,26	0,00	0,00
65	Nawierzchnia asfaltowa na parkingu w ramach przebudowy ul.Żwirki i Wigury	80 105,21	0,00	0,00
66	Budowa chodników Szarszewo, Hallera	384 699,93	0,00	0,00
67	Przebudowa i remont dróg dojazdowych do nieruchomości przy ul.Żeromskiego i Chopina w Świecie	149 819,38	0,00	0,00
68	Projekt budowy i przebudowy infrastruktury drogowej	3 382,50	0,00	0,00
69	Przebudowa Urzędu Stanu Cywilnego	148 459,57	0,00	0,00
70	Budowa śled kanalizacji deszczowej w Sulimowie - ul.Długa i Forczykowa	79 700,00	0,00	0,00
71	Budowa oświetlenia w Świeciu, Sulimówku, Grucznie, Sulimowie, Czaplach i Czapelkach	385 817,76	0,00	0,00
72	Zagospodarowanie terenów przy Urzędzie Miejskim w Świeciu	274 523,66	0,00	0,00
73	Opracowanie projektu i przebudowa boisk w Szkole Podstawowej nr 5	49 200,00	0,00	0,00
74	Adaptacja Przedszkola w Grucznie	199 814,36	0,00	0,00
75	Sprzęt na plac zabaw - Przedszkole nr 2	34 990,00	0,00	0,00
76	Sprzęt na plac zabaw - Przedszkole nr 3	15 000,00	0,00	0,00
77	Sprzęt na plac zabaw - Przedszkole nr 7	16 974,00	0,00	0,00
	Ogółem	29 243 618,34	0,00	0,00

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

**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 .2018 r. Brak

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja RZiS
1	SP3 - Świetlica Gniazdo	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. A. VI
2	SP5 - Świetlica Gniazdo	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. A. VI
3	SP Terespol - Świetlica Gniazdo	Wynajęcie sali	2 400,00	Poz. A. VI
4	SP7 - Urząd Miejski	Wynajęcie sali	2 500,00	Poz. A. VI
			8 900,00	

Wykaz kosztów – stan na 31.12 .2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1	Świetlica Gniazdo - SP3	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. B.VII.
2	Świetlica Gniazdo - SP5	Wynajęcie sali	2 000,00	Poz. B.VII.
3	Świetlica Gniazdo - SP Terespol	Wynajęcie sali	2 400,00	Poz. B.VII.
4	Urząd Miejski - SP7	Wynajęcie sali	2 500,00	Poz. B.VII.
		Razem	8 900,00	

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

Gmina Świecie wzajemne rozliczenia

Zmniejszenia funduszu – stan na 31.12 .2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	Urząd Miejski - OPS	Budynek ul. Gen. Hallera 11	6 402 023,32	6 195 887,47	2.6
2	OPS - Urząd Miejski	Budynek biurowy ul. Wyszyńskiego 15	184 145,00	101 279,83	2.6
3	SP5 - Urząd Miejski	Nakłady inwestycyjne SP 5	49 200,00	49 200,00	2.6
4	OIIR - Urząd Miejski	Nakłady inwestycyjne przebudowa OIIR	34 440,00	34 440,00	2.6
		Razem	6 669 808,32	6 380 807,30	

Zwiększenia funduszu – stan na 31.12 .2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	Urząd Miejski - SP5	Nakłady inwestycyjne SP 5	49 200,00	49 200,00	1.6
2	Urząd Miejski - OPS	Budynek biurowy ul. Wyszyńskiego 15	184 145,00	101 279,83	1.6
3	Urząd Miejski -OIIR	Nakłady inwestycyjne przebudowa OIIR	34 440,00	34 440,00	1.6
4	OPS - Urząd Miejski	Budynek ul. Gen. Hallera 11	6 402 023,32	6 195 887,47	1.6
		Razem	6 669 808,32	6 380 807,30	

BURMISTRZ

 Krzysztof Kulakowski

Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 142/19

Burmistrza Świecia

z dnia 9 maja 2019 r.

Zgodnie z art. 270 ustawy o finansach publicznych do 31 maja należy przekazać Radzie Miejskiej sprawozdanie finansowe gminy Świecie za ubiegły rok.

W roku 2017 wydane zostało rozporządzenie, które wprowadza nowy składnik sprawozdania finansowego za 2018 rok - informację dodatkową obejmującą między innymi zmiany wartości początkowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zmiany wartości umorzeń, wartość gruntów użytkowanych wieczystie, wartość posiadanych papierów wartościowych oraz długoterminowe zobowiązania.

Na podstawie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu, stopnia zaawansowania realizacji WPF na lata 2018-2025 oraz wykonania planów Miejsko-Gminnej Przychodni w Świeciu, Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu, komisja rewizyjna przedstawia organowi stanowiącemu, wniosek w sprawie absolutorium dla Burmistrza.

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

