

**ZARZĄDZENIE NR 550/20
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 8 czerwca 2020 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego gminy Świecie za rok 2019.

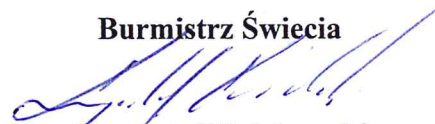
Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 1649, z 2018 r. poz. 2245 i z 2020 r., poz. 284, 374, 568, 695) oraz § 4 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U z 2020 r. poz. 570), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Świeciu sprawozdanie finansowe gminy Świecie za rok 2019, które składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu gminy Świecie za rok 2019;
- łącznego bilansu jednostek budżetowych;
- rachunku zysków i strat jednostek budżetowych;
- zestawienia zmian funduszu jednostek budżetowych;
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2019 r.


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Świecia


Krzysztof Kulakowski

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 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 948DB3B8BC399E13 
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	9 612 949,83	22 359 202,01	I Zobowiązania	17 757 641,08	14 803 867,02
I.1 Środki pieniężne	9 612 949,83	22 359 202,01	I.1 Zobowiązania finansowe	17 612 497,90	14 708 947,24
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 884 271,83	15 472 157,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 980 817,00	2 857 977,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 728 678,00	6 887 045,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	14 631 680,90	11 850 970,24
II Należności i rozliczenia	885 849,39	958 949,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	144 890,67	93 885,59
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	252,51	1 034,19
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 462 462,86	6 395 425,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 445 369,04	12 588 090,09
II.2 Należności od budżetów	885 849,39	958 949,24	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	6 174 047,04	19 475 135,09
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 (-)	-3 728 678,00	-6 887 045,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	111 431,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	3 728 678,00	6 887 045,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 636 509,90	-13 191 140,86
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 203 621,00	2 118 859,00
Suma aktywów	10 498 799,22	23 318 151,25	Suma pasywów	10 498 799,22	23 318 151,25

Marzenna Izabela Rzymek
skarbnik

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
zarząd

BeSTia

948DB3B8BC399E13

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.20

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Marzenna Izabela Rzymek
skarbnik

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kułakowski
zarząd

BeSTia

948DB3B8BC399E13

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351067		Wysłać bez pisma przewodniego DC9A0144949432BB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	175 311 470,48	212 503 744,05	
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	175 311 470,48	212 503 744,05	
B. Koszty działalności operacyjnej	155 592 219,76	172 756 607,12	
B.I. Amortyzacja	16 318 337,82	16 205 011,59	
B.II. Zużycie materiałów i energii	8 835 007,48	9 892 956,08	
B.III. Usługi obce	21 841 596,48	25 064 700,50	
B.IV. Podatki i opłaty	1 204 192,71	1 147 174,26	
B.V. Wynagrodzenia	47 535 135,43	51 114 593,21	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	11 251 232,25	12 100 659,09	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 224 769,52	2 000 547,84	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	46 011 623,08	55 054 494,72	
B.X. Pozostałe obciążenia	370 324,99	176 469,83	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	19 719 250,72	39 747 136,93	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 734 897,09	2 280 377,81	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 391 204,96	2 040 095,40	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	343 692,13	240 282,41	
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 449 105,28	1 356 098,96	

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

DC9A0144949432BB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

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	5 449 105,28	1 356 098,96
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 005 042,53	40 671 415,78
G.	Przychody finansowe	1 548 536,44	2 035 161,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 122 179,75	1 413 375,77
G.II.	Odsetki	426 356,69	621 785,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	616 395,30	863 229,96
H.I.	Odsetki	535 505,87	451 348,04
H.II.	Inne	80 889,43	411 881,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 937 183,67	41 843 347,27
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)	17 937 183,67	41 843 347,27

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

DC9A0144949432BB

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

DC9A0144949432BB

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE Numer identyfikacyjny REGON 092351067	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego DDBEE9370C1EEB68 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	397 827 530,47	399 624 039,66	A Fundusz	394 609 458,58	395 844 632,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 188,98	0,00	A.I Fundusz jednostki	376 303 440,91	353 632 451,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	367 490 745,61	366 813 918,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 937 183,67	41 843 347,27
A.II.1 Środki trwałe	362 876 788,35	360 463 388,54	A.II.1 Zysk netto (+)	81 774 688,12	111 546 680,62
A.II.1.1 Grunty	81 743 430,65	72 646 223,96	A.II.2 Strata netto (-)	-63 837 504,45	-69 703 333,35
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	21 288 945,53	10 777 868,29	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	270 549 862,57	278 312 289,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	368 834,00	368 834,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 758 220,71	7 899 406,69	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 073 251,57	990 163,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	752 022,85	615 304,90	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 783 951,19	14 227 286,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 613 957,26	6 350 530,44	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	13 147 433,88	13 744 219,68
A.III Należności długoterminowe	545 327,23	416 933,33	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	956 277,64	1 129 573,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	29 414 434,65	32 024 353,35	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	746 905,24	581 302,61
A.IV.1 Akcje i udziały	29 414 434,65	32 024 353,35	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 455 495,75	2 465 844,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 295 448,30	2 504 939,10

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

2020-06-08

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kułakowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

DDBEE9370C1EEB68

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	155 458,48	259 937,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	368 834,00	368 834,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	496 104,00	698 180,13
B Aktywa obrotowe	10 565 879,30	10 447 878,67	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	328 221,12	304 344,72	D.II.8 Fundusze specjalne	6 041 744,47	6 104 442,32
B.I.1 Materiały	101 638,71	105 198,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 041 744,47	6 104 442,32
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	226 582,41	199 146,42	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	636 517,31	483 066,35
B.II Należności krótkoterminowe	7 851 026,54	7 594 299,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	26 397,85	6 362,21			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	2 952,31			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 824 628,69	7 584 984,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 386 631,64	2 549 234,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 386 631,64	2 549 234,55			
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)

BeSTia

2020-06-08

(rok, miesiąc, dzień)

DDBEE9370C1EEB68

Krzysztof Kułakowski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	408 393 409,77	410 071 918,33	Suma pasywów	408 393 409,77	410 071 918,33

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-08

(rok, miesiąc, dzień)

DDBEE9370C1EEB68

Krzysztof Kulakowski

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

Wyjaśnienia do bilansu

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)


BeSTia

2020-06-08

(rok, miesiąc, dzień)

DDBEE9370C1EEB68

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351067		Wysłać bez pisma przewodniego 3EB95EF75CA3BA33 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	363 007 266,69	376 303 440,91	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	292 819 457,01	307 352 099,90	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	80 996 211,94	81 774 688,12	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	182 131 719,80	199 765 851,65	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	29 115 825,27	25 508 882,13	
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	285 200,00	302 678,00	
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	290 500,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	279 523 282,79	330 023 089,78	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	57 501 957,55	63 837 504,45	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	178 696 424,94	215 796 613,34	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	41 871 722,64	39 752 149,42	
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	567 414,56	10 426 512,26	
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	885 763,10	210 310,31	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	376 303 440,91	353 632 451,03	

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

3EB95EF75CA3BA33

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 937 183,67	41 843 347,27
III.1.	zysk netto (+)	81 774 688,12	111 546 680,62
III.2.	strata netto (-)	-63 837 504,45	-69 703 333,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	394 240 624,58	395 475 798,30

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

3EB95EF75CA3BA33

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

3EB95EF75CA3BA33

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2019

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	Gmina Świecie
1.1	Gmina Świecie
1.2	Gmina Świecie
1.3	ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie
1.4	Gmina jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terytorium.
2.	Sprawozdanie za 2019 r. od 01-01-2019 r. do 31-12-2019 r.
3.	Sprawozdanie zawiera dane łączne 25 jednostek wchodzących w skład jednostki samorządu terytorialnego. Urząd Miejski: 1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej do 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) 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, aplikarki, przyczepy osobiste (palki, kaidanki, paralizatory) gaśnice, kwietyniki, doniczki, naczynia kuchenne, sztućca, zestawy stołowe, lampy oraz rozmieszczone na terenie miasta lawki, kwietyniki, kosze uliczne, dystrybutory na psie odchody, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, plandeki itp. c) Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne; - odzież i umundowanie; - meble i dywany. d) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 300 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. e) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych składników i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dopuszcza możliwość przyjęcia stawek określonych przez kierownika jednostki. Prawo wieczystego użytkowania umarza się wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezuczonych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności a następnie z dniem 1 stycznia – następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności. 3. Należności, roszczenia i zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej. Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. 4. Środki pieniężne, fundusze własne i specjalne wycenia się według wartości nominalnej. 5. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe dla Osrodka Pomocy Społecznej w Świeciu prowadzi się w siedzibie jednostki przy ul. Gen. Józefa Hallera 11 w Świeciu. W urządzeniach księgowych ujmują się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do księgowości, listy płac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na koniec zespołu „4” – koszty wg rodzaju. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginalne dowody księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, zawiąza się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów zaświadczeń sporządzonych przez osoby dokonujące operacje). Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednostkowych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane ponad 1 rok dzieli się na:

a) wartości do 500 zł – niezaliczne do środków trwałych, obciążają koszty zużycia materiałów bieżącego okresu sprawozdawczego, podlegające jednorazowemu umorzeniu 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,

c) wartości powyżej 10.000 zł z wyjątkiem wskazanych w pkt b) – zaliczane do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, umarżane i amortyzowane przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i rozporządzeniu w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.

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

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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.

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 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 powstaniu.

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

	<p>Ośrodek Integracji i Rehabilitacji. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w Świeciu, ul. Św. Włocławca 3. Księgi rachunkowe są: trwale oznaczone nazwą jednostki, nazwą danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwą programu przetwarzania, prowadzone są w języku i walucie polskiej (w złotych i groszach), wyraźnie oznaczone, co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia, przechowywane starannie w ustalonej kolejności. W nich ujmują się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą. Koszty ewidencjonowane są na koniach zespołu "4", na podstawie oryginalów dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania niezbędnego 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 przedstawionej zasad. Aktywa trwałe - Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wprowadza się do ewidencji w formie zakupu (brutto), otrzymane nieodpłatnie w cenie wartości rynkowej na dzień nabycia lub na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji i uznaje 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 szczególnej ewidencji w księdze środków trwałych, prowadzonej techniką ręczną. Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów trwałych:</p> <p>a) ewidencją ilościową - wartośćową objęto następujące składniki: środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł, a od 2018 r. powyżej 10 000 zł prowadzi się w księdze inwentarzowej z podziałem wg miejsc użytkowania, z wyszczególnieniem osób materiałnie odpowiedzialnych 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 księdze inwentarzowej;</p> <p>b) ewidencją ilościową objęto następujące składniki: - środki trwałe o niskiej wartości nie przekraczającej 200 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 wymaganej 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 - Wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których fakty 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 zblizonej wysokości w kolejnych latach, podjęcie decyzji o nie rozliczeniu ich w czasie jeżeli nie zniekształci obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>Fundusz jednostki wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli z ewentualnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahenta.</p> <p>Wynik finansowy - Ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczy rachunku zysków i strat.</p> <p>Ośrodek Oświaty i Wychowania, Złobek, Szkoły Podstawowe, Przedszkola. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Do pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo zaliczane są środki powyżej 200 zł w przedszkolach i powyżej 300 zł w szkołach.</p>
5.	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
	Brak danych
	Tabela 9
	Tabela 10, 11
	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 pozyczek zagroźonych)	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 pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela 15
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	84 718,90
b)	powyżej 3 do 5 lat	6 597 004,00
c)	powyżej 5 lat	5 169 247,34
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form 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 form tych zabezpieczeń	Tabela 17,18
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1. Nagrody jubileuszowe - 866 488,33 2. Odprawy emerytalne - 501 822,25 3. Odpis na ZFSS - 1 988 957,69 4. Inne świadczenia (ryczałty, ekwiwalenty, bhp, mundurówka) - 340 326,17 RAZEM - 3 697 594,44
1.16.	inne informacje	1. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji gospodarczych wyłączenia do rachunku zysków i strat, Tabela A. 2. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu zmian w funduszu z tytułu przekazania i otrzymania środków trwałych - 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	Tablica 20
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły inoydenalnie	Nie dotyczy
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z przepisami prawa o sprawach finansów publicznych wykazywanych 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 wynik finansowy jednostki	

(główny księgowy)

2020-06-08
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marzena
Elektronicznie
podpisany
przez Marzena
Izabela Rzymek

Data:

2020.06.08

10:14:35

+02'00'

Krzysztof
Elektronicznie
podpisany
przez Krzysztof
Kułakowski

Data:

2020.06.08

10:19:35 +02'00'

Izabela Rzymek

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	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	1 062 688,50	20 889,45	0,00	0,00	2 140,40	23 029,85	0,00	0,00	131 849,26	131 849,26	0,00	953 869,09
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 175 302,55	20 889,45	0,00	0,00	2 140,40	23 029,85	0,00	0,00	131 849,26	131 849,26	0,00	1 066 483,14

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	104 425,07	8 188,98	0,00	0,00	0,00	8 188,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 614,05
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	1 062 688,50	20 889,45	0,00	0,00	2 140,40	23 029,85	0,00	0,00	131 849,26	131 849,26	0,00	953 869,09
3	Wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 167 113,57	29 078,43	0,00	0,00	2 140,40	31 218,83	0,00	0,00	131 849,26	131 849,26	0,00	1 066 483,14

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

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	Grunt	81 858 140,90	1 194 866,00	1 005 477,88	0,00	922 781,22	3 123 125,10	1 219 060,11	1 005 477,88	0,00	10 005 811,08	12 230 349,07	72 750 916,93
1.1	w tym grunty już przekazane w użytkowanie wieczyste	21 288 945,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 511 077,24	10 511 077,24	10 777 868,29	
2	Budynki i lokale	130 292 143,83	20 647 481,46	0,00	0,00	0,00	20 647 481,46	83 397,07	0,00	9 669 121,88	9 752 518,95	141 187 106,34	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	273 550 405,92	13 588 727,44	0,00	0,00	0,00	13 588 727,44	0,00	0,00	2 127 914,57	2 127 914,57	285 011 218,79	
4	Kotły i maszyny energetyczne	486 066,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486 066,40	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 679 601,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 669,35	0,00	0,00	110 669,35	4 568 932,63	
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	11 302 517,28	31 778,16	0,00	0,00	0,00	31 778,16	465,00	0,00	0,00	465,00	11 333 830,44	
8	Środki transportu	3 878 685,64	139 000,00	0,00	0,00	0,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 017 685,64	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 860 121,41	155 607,95	0,00	0,00	0,00	155 607,95	39 496,64	0,00	0,00	39 496,64	3 976 232,72	
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	509 920 564,16	35 757 461,01	1 005 477,88	0,00	922 781,22	37 685 720,11	1 453 088,17	1 005 477,88	0,00	21 802 847,53	24 261 413,58	523 344 870,69

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	Grunt	114 710,25	87 177,50	0,00	0,00	0,00	87 177,50	97 194,78	0,00	0,00	97 194,78	104 692,97	
1.1	w tym grunty już 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	38 333 982,52	2 640 706,36	0,00	0,00	0,00	2 640 706,36	67 775,53	0,00	0,00	67 775,53	40 906 913,35	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 958 704,66	12 063 932,98	0,00	0,00	0,00	12 063 932,98	0,00	0,00	43 514,97	43 514,97	106 979 122,67	
4	Kotły i maszyny energetyczne	359 565,03	15 919,28	0,00	0,00	0,00	15 919,28	0,00	0,00	0,00	0,00	375 484,31	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 382 919,84	233 347,59	0,00	0,00	0,00	233 347,59	120 802,95	0,00	0,00	120 802,95	2 495 464,48	
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	4 967 480,08	650 181,06	0,00	0,00	1 277,85	651 458,91	465,00	0,00	0,00	465,00	5 618 473,99	
8	Środki transportu	2 805 434,07	222 087,69	0,00	0,00	0,00	222 087,69	0,00	0,00	0,00	0,00	3 027 521,76	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 108 098,56	276 337,67	0,00	0,00	5 854,63	282 192,30	29 363,04	0,00	0,00	29 363,04	3 360 927,82	
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	147 043 775,81	16 189 690,13	0,00	0,00	7 132,48	16 196 822,61	315 601,30	0,00	43 514,97	359 116,27	162 881 482,15	

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	3 198,00	3 674,80	0,00	0,00	0,00	3 674,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6 872,80
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	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	572 906,09	100 909,40	0,00	0,00	0,00	100 909,40	9 567,96	0,00	340 899,72	350 467,68	323 347,81
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	Środki transportu	0,00	28 979,00	0,00	0,00	0,00	28 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 979,00
7	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	13 321 291,06	1 281 187,22	0,00	0,00	21 644,78	1 302 832,00	76 382,40	0,00	17 658,94	94 041,34	14 530 081,72
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	13 997 986,95	1 414 750,42	0,00	0,00	21 644,78	1 436 395,20	85 950,36	0,00	358 558,66	444 509,02	14 989 873,13

Tabela 7. Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	2006/7/43	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	Budynki i lokale	3 198,00	3 674,80	0,00	0,00	0,00	3 674,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 872,80
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	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	0,00	2 650,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	572 906,09	100 909,40	0,00	0,00	0,00	100 909,40	9 567,96	0,00	340 899,72	350 467,68	323 347,81	
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	Środki transportu	0,00	28 979,00	0,00	0,00	0,00	28 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 979,00	
7	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	13 321 291,06	1 281 187,22	0,00	0,00	21 644,78	1 302 832,00	76 382,40	0,00	17 658,94	94 041,34	14 530 081,72	
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	13 997 986,95	1 414 750,42	0,00	0,00	21 644,78	1 436 395,20	85 950,36	0,00	358 558,66	444 509,02	14 989 873,13	

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	81 743 430,65	72 646 223,96
2	Budynki i lokale	91 958 161,31	100 280 192,99
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	178 591 701,26	178 032 096,12
4	Kotły i maszyny energetyczne	126 501,37	110 582,09
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 296 682,14	2 073 468,15
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	6 335 037,20	5 715 356,45
8	Środki transportu	1 073 251,57	990 163,88
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	752 022,85	615 304,90
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	362 876 788,35	360 463 388,54

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
3	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)
1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	1 117 379 m ²	0,00	295 974,79 m ²	821 404,21 m ²
2	Grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie	21 288 945,53	0,00	10 511 077,24	10 777 868,29
		43 463 m ²	0,00	17 002 m ²	26 461 m ²
		1 743 549,69	0,00	833 098,00	910 451,69

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)
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.35m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	1 715,00	-	-	-	1 715,00
9	dz.1370/41, pow.2m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	98,00	-	-	-	98,00
10	dz.1370/42, pow.166m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	8 134,00	-	-	-	8 134,00
11	dz.1370/43, pow.13551m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	663 999,00	-	-	663 999,00	0,00
12	dz.1370/36, pow.633m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	31 017,00	-	-	-	31 017,00
13	dz.1370/44, pow.74m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	3 626,00	-	-	-	3 626,00
14	dz.1370/45, pow.305m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	14 945,00	-	-	-	14 945,00
15	dz.1370/46, pow.3451m ² , Świecie, ul. Armii Krajowej	169 099,00	-	-	169 099,00	0,00
16	dz.138/1, pow.2872m ² , Przechowo	46 986,00	-	-	-	46 986,00
17	dz.155/2, pow.1166m ² , Przechowo	35 547,00	-	-	-	35 547,00
18	dz.2875/4, pow.1100m ² , Przechowo	17 958,00	-	-	-	17 958,00
19	dz.527/1, pow.13m ² , Przechowo	130,00	-	-	-	130,00
20	dz.527/7, pow.369m ² , Przechowo	3 690,00	-	-	-	3 690,00
21	dz.527/9, pow.266m ² , Przechowo	2 660,00	-	-	-	2 660,00
22	dz.2876, pow.3296m ² , Przechowo	32 960,00	-	-	-	32 960,00
23	dz.55/10, pow.1901m ² , Kozłowo	20 609,08	-	-	-	20 609,08
24	dz.71/1, pow.223m ² , Kozłowo	2 417,58	-	-	-	2 417,58
25	Ogółem	1 743 549,69	-	-	833 098,00	910 451,69

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	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	0,00	364,55	0,00	364,55
7	Drukarka OKI B412DN	0,00	364,55	0,00	364,55
8	Drukarka OKI B412DN	0,00	364,55	0,00	364,55
9	Router	0,00	1 112,37	0,00	1 112,37
10	Serwer typ II	0,00	5 248,41	0,00	5 248,41
11	Skaner CNS4KB10C9	0,00	255,84	0,00	255,84
12	Zestaw komputerowy 00290154	0,00	2 002,02	0,00	2 002,02
13	Zestaw komputerowy 00290484	200 667,43	2 002,02	0,00	202 669,45
14	Zestaw komputerowy 00291150	0,00	2 002,02	0,00	2 002,02
15	Zestaw komputerowy 00291161	0,00	2 002,02	0,00	2 002,02
16	Zestaw komputerowy 00291208	0,00	2 002,02	0,00	2 002,02
17	Zestaw komputerowy 1001173918	0,00	3 364,05	0,00	3 364,05
18	Zestaw komputerowy 1001176950	0,00	3 364,05	0,00	3 364,05
19	Zestaw komputerowy 1001176955	0,00	3 364,05	0,00	3 364,05
20	Zestaw komputerowy 1001177084	0,00	3 364,05	0,00	3 364,05
21	Ogółem	218 297,92	31 176,57	0,00	249 474,49

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.	14 571	7 285 500,00	1 800	900 000,00	0	0,00	16 371	8 185 500,00
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	18 876 437,10	0	1 709 918,70	0	0,00	8 790	20 586 355,80
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 "Florenceja 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 - Stdzielnia 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	Ogółem	28 738	29 414 434,65	1 800	2 609 918,70	0	0,00	30 538	32 024 353,35

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 (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Odsetki	241 047,10	350 307,90	0,00	0,00	0,00	591 355,00
2	Podatki	329 216,57	580 648,00	3 263,00	0,00	3 263,00	906 601,57
3	Zaliczki alimentacyjne	990 172,85	0,00	27,34	29 967,54	29 994,88	960 177,97
4	Mienie	178 392,92	15 625,90	0,00	0,00	0,00	194 018,82
5	Fundusz alimentacyjny	5 035 165,45	474 957,39	9 348,12	0,00	9 348,12	5 500 774,72
6	Gospodarka odpadami	140 004,06	160 751,48	0,00	0,00	0,00	300 755,54
7	Ogółem	6 913 998,95	1 582 290,67	12 638,46	29 967,54	42 606,00	8 453 683,62

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
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa kanalizacji sanitarnej dla II części Sulnówka	197 518,90	84 718,90	0,00	0,00	0,00	0,00	197 518,90	84 718,90
2	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK dla powiatów świeckiego i chełmińskiego w Sulnówku	0,00	0,00	8 246 252,00	6 597 004,00	0,00	0,00	8 246 252,00	6 597 004,00
3	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa oczyszczalni przydomowych na terenach wiejskich	7 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 226,00	0,00
4	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Oś. 800-lecia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 392,34	0,00	68 392,34
5	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo-rowerowym z Sulnówka do Kozława	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 488,00	974 360,00	1 179 488,00	974 360,00
6	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	0,00	0,00	0,00	0,00	5 001 196,00	4 126 495,00	5 001 196,00	4 126 495,00
7	Ogółem	204 744,90	84 718,90	8 246 252,00	6 597 004,00	6 180 684,00	5 169 247,34	14 631 680,90	11 850 970,24

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 kanalizacji sanitarnej dla II części Sulhówka	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	197 518,90
2	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MIKUOK dla powiatów świeckiego i chełmińskiego w Sulhówku	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	8 246 252,00
3	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. 800-lecia	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	84 492,34
4	Kredytz BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo rowerowym z Sulhówka do Kozłowa	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 179 488,00
5	Kredyt z BGK - budowa MIKUOK oraz krytej pływalni	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	5 001 196,00
6	Ogółem		14 708 947,24

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.	573 863,88	404 972,42
4	Poręczenie - ZUK SP. Z O.O.	45 871,02	0,00
5	Ogółem	1 769 734,90	1 554 972,42

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	404 972,42
4	Ogółem		1 554 972,42

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	0,00
3	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK SP. Z O.O. ŚWIECIE	29 180,25	29 180,25
4	Ogółem	4 275 095,06	91 214,69

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	Przebudowa ul. Słowackiego	1 362 428,51	0,00	0,00
2	Przebudowa dojazdu do garaży przy Al. Jana Pawła II	70 000,00	0,00	0,00
3	Podbudowa tłuczniowa w ul. Naglekowej w Grucznie	697 503,60	0,00	0,00
4	Budowa ul. Poziomkowej na os. 800-lecia	75 222,72	0,00	0,00
5	Budowa ul. Jesionowej	227 026,81	0,00	0,00
6	Budowa ul. Śliwkowej	57 246,63	0,00	0,00
7	Przebudowa parkingu przy cmentarzu i stadionie Włdy Świecie	51 660,00	0,00	0,00
8	Budowa parkingu przy ul. Wodnej	424 432,48	0,00	0,00
9	Przebudowa przejęcia między ulicami Wodną i Polną	58 813,31	0,00	0,00
10	Budowa chodnika w Czapelkach	200 667,43	0,00	0,00
11	Utworzenie przejęcia łączącego ul. Chrobrego ze ścieżką przy drodze powiatowej Świecie-Drzyżym	49 893,72	0,00	0,00
12	Wykonanie projektu przebudowy skarp przy ul. Miłkiewicza	16 236,00	0,00	0,00
13	Utworzenie chodnika łączącego ul. Kochanowskiego z Al. Jana Pawła II	14 971,65	0,00	0,00
14	Wykonanie progów zwalniających na terenie Gminy	47 232,09	0,00	0,00
15	Podłączenie ul. Wodnej z ul. Armii Krajowej w ciągu ul. Ciekrowników	39,00	0,00	0,00
16	Budowa ul. Kazimierza Wielkiego	1 570 910,00	0,00	0,00
17	Budowa II etapu parkingu przy ul. Kazimierza Wielkiego	319 183,68	0,00	0,00
18	Przebudowa nawierzchni między garażami przy ul. Paderewskiego	119 406,58	0,00	0,00
19	Projekt na infrastrukturę poniżej ul. Petelskiego	31 365,00	0,00	0,00
20	Budowa parkingu przy cmentarzu w Sartowicach	165 715,19	0,00	0,00
21	Rozbudowa miejsc postojowych na os. Miasteczko	129 465,99	0,00	0,00
22	Podbudowa tłuczniowa w ul. Ks. Sychty od ul. Jabłonowskiego do ul. Ceynowy	128 000,00	0,00	0,00
23	Podbudowa tłuczniowa w ul. Lipowej i Jodłowej w Sulnowie	25 399,50	0,00	0,00
24	Podbudowa tłuczniowa w ul. Długiej w Sulnowie od ul. Magnoliowej	765 457,98	0,00	0,00
25	Podbudowa tłuczniowa w ul. Forsycjowej w Sulnowie	35 872,63	0,00	0,00
26	Podbudowa tłuczniowa na części ul. Andersa w Grucznie	503 018,82	0,00	0,00
27	Przebudowa II części drogi w Kosowie	755 747,08	0,00	0,00
28	Budowa zatok autobusowych i chodnika do żłobka przy ul. Łokietka	362 620,15	0,00	0,00
29	Budowa chodnika w Polskim Konopacie	499 579,00	0,00	0,00
30	Budowa parkingu przy ul. Hallera	686 894,23	0,00	0,00
31	Projekt techniczny budowy ul. Tenisowej, Jabłonowej i Rajdowej w Przechowie	99 541,00	0,00	0,00
32	Rozbudowa miejsc postojowych przy ul. Żwirki i Wigury	39 302,58	0,00	0,00
33	Podbudowa tłuczniowa ul. Tulipanowej w Sulnowie wraz z kanalizacją deszczową	318 992,90	0,00	0,00

34	Wykonanie zawrotki przy ostatnim przystanku autobusowym w Górnym Grucznie	29 522,46	0,00	0,00
35	Zakup i montaż radarowego wyświetlacza prędkości	39 914,00	0,00	0,00
36	Zakup i montaż wiat przystankowych przy Alei Jana Pawła II	22 311,10	0,00	0,00
37	Budowa parkingu przy Świecicy w Sulnowku	109 614,28	0,00	0,00
38	Zakup gruntów i nieruchomości	1 194 866,00	0,00	0,00
39	Projekt adaptacji i przebudowy lokalu użytkowego po PKO na mieszkanie	19 065,00	0,00	0,00
40	Inwestycje w Urzędzie Miejskim	31 164,85	0,00	0,00
41	Projekt wykonania klimatyzacji w budynku Urzędu Miejskiego	30 012,00	0,00	0,00
42	Budowa Strażnicy dla OSP "Ratownik"	309 280,98	0,00	0,00
43	Wymiana ogrzewania z pieców kaflowych na centralne ogrzewanie w remizie OSP Dąbki i w Świecicy	50 000,00	0,00	0,00
44	Moderalizacja montoringu	22 945,40	0,00	0,00
45	Poprawa bezpieczeństwa poprzez zamontowanie opraw oświetleniowych dedykowanych dla przejeżdżających pieszych	99 992,60	0,00	0,00
46	Opracowanie projektu i przebudowa boisk przyszłościowych w SP Nr 5	1 984 056,08	0,00	0,00
47	Rozbudowa Przedszkola Nr 8 w Świecicy, termomodernizacja istniejącej części Przedszkola, przebudowa sieci wewnętrznej c.o. oraz zakup wyposażenia	3 000 063,58	0,00	0,00
48	Przebudowa Schroniska dla bezdomnych	710 775,28	0,00	0,00
49	Opracowanie projektu, budowa i wyposażenie żłobka	6 547 258,60	0,00	0,00
50	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Flokowej	122 318,45	0,00	0,00
51	Projekt tłoczni ścieków sanitarnych przy ul. Chabrowej w Sulnowie	16 605,00	0,00	0,00
52	Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Wyspiańskiego do ul. Jasminowej	32 034,66	0,00	0,00
53	Budowa oświetlenia ul. Witosa	30 704,63	0,00	0,00
54	Budowa linii oświetleniowej w Kosowie	34 000,00	0,00	0,00
55	Budowa oświetlenia w ul. Grabowej w Sulnowie	103 680,47	0,00	0,00
56	Budowa oświetlenia w ul. Cukrowników oraz modernizacja oświetlenia w istniejącej części	77 551,28	0,00	0,00
57	Moderalizacja fontanny na Dużym Ryнку	119 949,60	0,00	0,00
58	Zagospodarowanie terenu przy ul. Słowackiego	11 685,00	0,00	0,00
59	Zakup i montaż urządzeń na placach zabaw	86 867,52	0,00	0,00
60	Opracowanie projektu i budowa elementów zagospodarowania terenów przy Zamku	44 095,50	0,00	0,00
61	Moderalizacja boiska trawiastego wraz z rozbudową placu zabaw przy ul. Okrężnej	317 004,01	0,00	0,00
62	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy zblorniku we Włogach	3 600,00	0,00	0,00
63	Modernizacja placu zabaw "Bajkowy Świat" przy Przedszkolu Nr 11 w Grucznie	26 984,43	0,00	0,00
64	Zakup i montaż toalety na Małym Blankuszu	162 000,00	0,00	0,00
65	Projekt na infrastrukturę II części ul. Naglekowej	20 295,00	0,00	0,00
66	Projekt techniczny infrastruktury na ul. Puławskiego w Grucznie	34 993,50	0,00	0,00
67	Zakup choinki	64 944,00	0,00	0,00
68	Odbudowa skrzydła północnego Zamku Krzyżackiego, remont elewacji i piwnicy	166 369,20	0,00	0,00
69	Park inilatur północnej Polski	57 810,00	0,00	0,00
70	Zadaszenie części trybuny stadionu LZS "Wisła" Gruczno	13 776,00	0,00	0,00
71	Opracowanie projektu i budowa wielofunkcyjnej trasy rowerowej	35 000,00	0,00	0,00
72	Wyposażenie nowego żłobka	55 965,00	0,00	0,00
73	Sprząt na plac zabaw Przedszkole nr 1	17 012,13	0,00	0,00
74	Sprząt na plac zabaw Przedszkole nr 7	10 996,20	0,00	0,00
	Ogółem	25 776 930,05	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 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja RZiS
1	SP3 - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	2 000,00	Poz. A. VI
2	SP5 - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	2 000,00	Poz. A. VI
3	SP Terespol - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	2 400,00	Poz. A. VI
4	SP7 - Urząd Miejski	wynajem sali	2 100,00	Poz. A. VI
5	P1 - OPS	obiady	5 796,00	Poz. A. VI
6	P2 - OPS	obiady	2 783,20	Poz. A. VI
7	P3 - OPS	200667,43	3 662,40	Poz. A. VI
8	P4 - OPS	obiady	4 936,40	Poz. A. VI
9	P6 - OPS	obiady	2 738,40	Poz. A. VI
10	P7 - OPS	obiady	2 352,00	Poz. A. VI
11	P8 - OPS	obiady	1 148,00	Poz. A. VI
12	P9 - OPS	obiady	9 234,40	Poz. A. VI
13	P11 - OPS	obiady	5 376,00	Poz. A. VI
14	SP1 - OPS	obiady	16 965,00	Poz. A. VI
15	SP2 - OPS	obiady	3 144,00	Poz. A. VI
16	SP3 - OPS	obiady	16 610,50	Poz. A. VI
17	SP5 - OPS	obiady	10 139,50	Poz. A. VI
18	SP7 - OPS	obiady	23 390,50	Poz. A. VI
19	SP8 - OPS	obiady	11 181,00	Poz. A. VI
20	SP Czaple - OPS	obiady	7 104,50	Poz. A. VI
21	SP Gruczno - OPS	obiady	20 997,00	Poz. A. VI
22	SP Terespol - OPS	obiady	8 527,50	Poz. A. VI
23	SP Wiąg - OPS	obiady	8 277,00	Poz. A. VI
24	Żłobek - OPS	obiady	202,50	Poz. A. VI
			173 065,80	

Wykaz kosztów – stan na 31.12 .2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1	Świetlica Gniazdo - SP3	wynajem sali	2 000,00	Poz. B.VII.
2	Świetlica Gniazdo - SP5	wynajem sali	2 000,00	Poz. B.VII.
3	Świetlica Gniazdo - SP Terespol	wynajem sali	2 400,00	Poz. B.VII.
4	Urząd Miejski - SP7	wynajem sali	2 100,00	Poz. B.VII.
			8 500,00	
5	OPS -SP1	obiady	5 796,00	Poz. B. IX
6	OPS - P2	obiady	2 783,20	Poz. B. IX
7	OPS - P3	obiady	3 662,40	Poz. B. IX
8	OPS - P4	obiady	4 936,40	Poz. B. IX
9	OPS - P6	obiady	2 738,40	Poz. B. IX
10	OPS - P7	obiady	2 352,00	Poz. B. IX
11	OPS - P8	obiady	1 148,00	Poz. B. IX
12	OPS - P9	obiady	9 234,40	Poz. B. IX
13	OPS - P11	obiady	5 376,00	Poz. B. IX
14	OPS - SP1	obiady	16 965,00	Poz. B. IX
15	OPS - SP2	obiady	3 144,00	Poz. B. IX
16	OPS - SP3	obiady	16 610,50	Poz. B. IX
17	OPS - SP5	obiady	10 139,50	Poz. B. IX
18	OPS - SP7	obiady	23 390,50	Poz. B. IX
19	OPS - SP8	obiady	11 181,00	Poz. B. IX
20	OPS - SP Czaple	obiady	7 104,50	Poz. B. IX
21	OPS - SP Gruczno	obiady	20 997,00	Poz. B. IX
22	OPS - SP Terespol	obiady	8 527,50	Poz. B. IX
23	OPS -SP Wiąg	obiady	8 277,00	Poz. B. IX
24	OPS -Żłobek	obiady	202,50	Poz. B. IX
		Razem	164 565,80	

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 .2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	Urząd Miejski - SP5	Szkoła Podstawowa nr 5	2 033 256,08	2 033 256,08	2.6
2	Urząd Miejski - P8	Przedszkole nr 8	3 009 657,58	3 009 657,58	2.6
3	Urząd Miejski - OOIW	Żłobek	6 659 464,30	6 659 464,30	2.6
			11 702 377,96	11 702 377,96	

Zwiększenia funduszu – stan na 31.12 .2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	SP 5 - Urząd Miejski	Szkoła Podstawowa nr 5	2 033 256,08	2 033 256,08	1.6
2	P8 - Urząd Miejski	Przedszkole nr 8	3 009 657,58	3 009 657,58	1.6
3	OOIW - Urząd Miejski	Żłobek	6 659 464,30	6 659 464,30	1.6
		Razem	11 702 377,96	11 702 377,96	

Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 550/20

Burmistrza Świecia

z dnia 8 czerwca 2020 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.

W związku z wprowadzeniem stanu epidemii termin ten uległ przedłużeniu o 60 dni, czyli do 30 lipca 2020 r. zgodnie z § 4 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U z 2020 r. poz. 570).

Na podstawie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu, stopnia zaawansowania realizacji WPF na lata 2019-2025 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