

**ZARZĄDZENIE NR 1196/22
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 30 maja 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego gminy Świecie za rok 2021.


Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583 i 1005), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305¹⁾) oraz § 4b 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 2021 r. poz. 1832 oraz Dz. U. z 2022 r. poz. 561), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Świeciu sprawozdanie finansowe gminy Świecie za rok 2021, które składa się z:

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

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Burmistrz Świecia


Krzysztof Kulakowski

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r., poz.1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270 oraz w Dz. U z 2022 r. poz 583 i 655)

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 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego C99C4D5EEFCF5CC2 
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	26 754 269,06	37 586 520,03	I Zobowiązania	11 965 124,32	9 126 287,56
I.1 Środki pieniężne	26 754 269,06	37 586 520,03	I.1 Zobowiązania finansowe	11 905 748,38	9 064 320,48
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 883 905,12	15 901 062,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 841 427,90	2 756 709,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	4 870 363,94	21 685 457,11	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 064 320,48	6 307 611,48
II Należności i rozliczenia	1 125 334,49	1 751 096,81	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	59 375,94	61 967,08
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	13 838 574,23	28 058 295,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 459 830,06	-2 595 372,12
II.2 Należności od budżetów	1 125 334,49	1 751 096,81	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	14 330 194,00	19 090 084,99
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 (-)	-4 870 363,94	-21 685 457,11
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	4 870 363,94	21 685 457,11
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-491 619,77	8 968 210,29
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 075 905,00	2 153 034,00
Suma aktywów	27 879 603,55	39 337 616,84	Suma pasywów	27 879 603,55	39 337 616,84

Marzenna Izabela Rzymek
skarbnik

2022-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
zarząd

BeSTia

C99C4D5EEFCF5CC2

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Wyjaśnienia do bilansu

Marzenna Izabela Rzymek

skarbnik

2022-04-26

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski


zarząd

BeSTia

C99C4D5EEFCF5CC2

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul.Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 3B22A822BC421B1E 
Numer identyfikacyjny REGON 092351067	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	411 232 207,11	420 358 180,13	A Fundusz	408 748 301,08	414 013 391,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	54 785,61	A.I Fundusz jednostki	375 202 334,51	375 782 944,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	372 784 502,43	374 780 304,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	33 545 966,57	38 230 447,03
A.II.1 Środki trwałe	365 882 206,97	358 513 471,11	A.II.1 Zysk netto (+)	105 040 911,76	114 772 181,81
A.II.1.1 Grunty	75 179 399,96	77 147 184,82	A.II.2 Strata netto (-)	-71 494 945,19	-76 541 734,78
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 635 170,06	10 635 170,06	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	281 387 464,91	272 958 907,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 839 809,44	7 133 731,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	982 588,30	828 845,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	492 944,36	444 801,42	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 160 590,40	18 297 106,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 902 295,46	16 266 833,00	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	13 567 942,45	17 786 876,26
A.III Należności długoterminowe	509 460,23	427 890,56	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 243 699,89	2 613 661,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	37 938 244,45	45 095 199,85	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	345 515,81	728 215,05
A.IV.1 Akcje i udziały	37 938 244,45	45 095 199,85	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 699 154,88	2 915 900,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 646 986,59	2 673 079,09

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

2022-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

3B22A822BC421B1E

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	238 999,97	827 854,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 168 570,62	1 762 578,83
B Aktywa obrotowe	11 676 684,37	11 952 317,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	448 373,69	375 902,12	D.II.8 Fundusze specjalne	6 225 014,69	6 265 586,94
B.I.1 Materiały	131 256,41	103 480,73	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 225 014,69	6 265 586,94
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	317 117,28	272 421,39	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	592 647,95	510 230,50
B.II Należności krótkoterminowe	8 573 413,84	7 993 493,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 685,58	2 197,47			
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	8 571 728,26	7 991 295,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 654 896,84	3 582 922,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 654 896,84	3 582 922,75			
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)

2022-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

3B22A822BC421B1E

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	422 908 891,48	432 310 498,00	Suma pasywów	422 908 891,48	432 310 498,00

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

3B22A822BC421B1E

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Wyjaśnienia do bilansu

Marzenna Izabela Rzymek
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-25


(rok, miesiąc, dzień)

3B22A822BC421B1E

Krzysztof Kułakowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWECIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351067		Wysłać bez pisma przewodniego 799694F2B0CD74A5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	217 829 937,74	231 156 621,11	
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	217 829 937,74	231 156 621,11	
B. Koszty działalności operacyjnej	185 035 236,12	192 886 456,16	
B.I. Amortyzacja	16 899 523,44	17 383 643,65	
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 328 074,88	10 655 428,55	
B.III. Usługi obce	25 940 099,92	28 073 686,87	
B.IV. Podatki i opłaty	537 028,38	1 380 794,84	
B.V. Wynagrodzenia	52 739 237,75	56 198 619,72	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 594 792,61	13 059 948,67	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 749 120,54	1 674 140,92	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	64 025 514,21	64 278 943,84	
B.X. Pozostałe obciążenia	221 844,39	181 249,10	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	32 794 701,62	38 270 164,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	56 363,11	225 776,07	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	46 400,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	56 363,11	179 376,07	
E. Pozostałe koszty operacyjne	505 182,99	1 255 544,95	

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

799694F2B0CD74A5

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

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	505 182,99	1 255 544,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	32 345 881,74	37 240 396,07
G.	Przychody finansowe	1 552 047,41	1 650 972,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 182 658,43	1 425 727,03
G.II.	Odsetki	369 213,98	220 257,15
G.III.	Inne	175,00	4 988,12
H.	Koszty finansowe	351 962,58	660 921,34
H.I.	Odsetki	322 533,30	232 735,18
H.II.	Inne	29 429,28	428 186,16
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	33 545 966,57	38 230 447,03
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)	33 545 966,57	38 230 447,03

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

799694F2B0CD74A5

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

799694F2B0CD74A5

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świecie ul. Wojska Polskiego 124 86-100 ŚWIECIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351067		Wysłać bez pisma przewodniego 8BA9F12A7DBB9E43 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	353 632 451,03	375 202 334,51	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	348 165 212,17	346 731 727,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	111 546 680,62	105 040 911,76	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	210 880 295,95	217 218 909,06	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	20 599 416,33	22 138 373,57	
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	3 074 817,47	1 478 533,52	
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	2 064 001,80	855 000,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	326 595 328,69	346 151 118,21	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	69 703 333,35	71 494 945,19	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	218 581 979,23	232 802 901,83	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	37 551 970,08	37 628 274,15	
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	678 216,84	1 873 742,79	
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	79 829,19	2 351 254,25	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	375 202 334,51	375 782 944,21	

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

8BA9F12A7DBB9E43

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	33 545 966,57	38 230 447,03
III.1.	zysk netto (+)	105 040 911,76	114 772 181,81
III.2.	strata netto (-)	-71 494 945,19	-76 541 734,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	408 748 301,08	414 013 391,24

Marzenna Izabela Rzymek
 główny księgowy

2022-05-25
 rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
 kierownik jednostki

BeSTia

8BA9F12A7DBB9E43

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzenna Izabela Rzymek
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kułakowski
kierownik jednostki

BeSTia

8BA9F12A7DBB9E43

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2021

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 nadrzędnej 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)

Gmina Świecie

Gmina Świecie

ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie

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

Sprawozdanie za 2021 r. od 01-01-2021 r. do 31-12-2021 r.

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

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

- a) Środki trwałe o wartości początkowej do 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.
 - b) 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 (palki, kajdanki, paralizatory) gaśnice, kwiatniki, doniczki, naczynia kuchenne, sztućce, zestawy stołowe, lampy oraz rozmieszczone na terenie miasta ławki, kwiatniki, kosze uliczne, dystrybutory na psie odchody, pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów, plandeki itp.
 - c) Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie oraz meble.
 - d) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 300 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
 - e) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych składników i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dopuszcza możliwość przyjęcia stawek określonych przez kierownika jednostki. Prawo wieczystego użytkowania umarza się wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności a następnie z dniem 1 stycznia – następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności.
3. Należności, rozszerezenia i zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej. Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
4. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

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

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

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

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

Świecica Profilaktyczno-Wychowawcza "Gniazdo". Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie jednostki w Świeciu, ul. Wojska Polskiego 124. W urzędzeniach księgowych ujmuje się: dochody i wydatki w dacie dostarczenia dowodu księgowego do głównego księgowego, listy plac oraz rachunki do umów zleceń w dacie sporządzenia. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty wg rodzaju. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią oryginalne dowody księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, zezwala się na udokumentowanie operacji gospodarczej, za pomocą dowodów zastępczych. Przewiduje się stosowanie uproszczeń w zapisach księgowych polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia lub w ciągu miesiąca.

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

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

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

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

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

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

	<p>Ośrodek Integracji i Rehabilitacji. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w Świecie, ul. Św. Wincentego 3. Księgi rachunkowe są: Inwalie 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 daly sporządzenia, przechowywane starannie w ustalonej kolejności. W nich ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą. Koszty ewidencjonowane są na kontach zespolu "4", na podstawie oryginalnych dowodów księgowych. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania dowodu źródłowego należy udokumentować operację gospodarczą za pomocą dowodów zastępczych. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg niżej przedstawionych zasad. Aktywa trwałe - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wprowadza się do ewidencji w cenie zakupu (brutto), otrzymane nieodpłatnie w cenie wartości rynkowej na dzień nabycia lub na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji i umarza stopniowo począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. Podlegają szczegółowej ewidencji w księdze środków trwałych, prowadzonej techniką komputerową. Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej (rzeszowskich składników aktywów trwałych):</p> <p>a) ewidencją ilościową - wartościową - wartościową objęto następujące składniki: środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł prowadzi się w księdze inwentarzowej z podziałem wg miejsc użytkowania, z wyszczególnieniem osób materialnie odpowiedzialnych oraz wg grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych; - środki trwałe o wartości powyżej 200 zł do 10 000 zł zwane wyposażeniem podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej w księdze inwentarzowej;</p> <p>b) ewidencją ilościową objęto następujące składniki: - środki trwałe o niskiej wartości nie przekraczającej 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 wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>Krótkoterminowe aktywa finansowe - Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów - Wartość świadczeń wykonywanych przez kontrahentów, których faktury wystawione są w danym roku obrachunkowym, a z treści faktur wynika, że dotyczą przyszłego okresu. Wycenia się wg wartości nominalnej i można wobec nich zastosować uproszczenia, jeżeli nie wywiera to istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Oznacza to, iż w przypadku niewielkich kwot, ponoszonych w zbliżonej wysokości w kolejnych latach, podjęcie decyzji o nie rozliczaniu ich w czasie jeżeli nie zniekształca 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>Ośrodek Oświaty i Wychowania, Żłobki, Szkoły Podstawowe, Przedszkola, Środowiskowy Dom Samopomocy. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki powyżej 200 zł w przedszkolach i powyżej 300 zł w szkołach.</p>
5.	inne informacje
II	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 dotyczących 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 wieczysto	Tabela 10, 11
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela 12
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela 13
1.7.	dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela 14
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela 15
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	3 298 508,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	3 009 103,48
c)	powyżej 5 lat	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 16
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 17,18
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1. Nagrody Jubileuszowe - 958 585,65 2. Odprawy - 583 317,78 3. Odpis na ZFSS - 2 239 984,10 4. Inne świadczenia (ryczałty, ekwiwalenty, bhp, mundurowka) - 432 683,33 RAZEM - 4 214 570,86

1.16.	inne informacje	1. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji gospodarczych wyłączenia do rachunku zysków i strat. Tabela A. 2. Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu zmian w funduszu z tytułu przekazania i otrzymania środków trwałych oraz innych tytułów - wyłączenia zmian w funduszu Tabela B.
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela 20
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje	należności spome - 657 171,64
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

(główny księgowy)

2022-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marzena
Elektronicznie
podpisany
przez Marzena
Izabela Rzymek
Data:
2022.05.25
Rzymek 09:19:17 +02'00'

Krzysztof
Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof
Kułakowski
Data: 2022.05.25
Kułakowski 13:41:41 +02'00'

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego- amortyzowane	112 614,05	69 887,41	0,00	0,00	0,00	69 887,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 501,46
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	952 409,36	109 780,03	0,00	0,00	0,00	109 780,03	17 882,10	0,00	0,00	3 297,63	21 179,73	1 041 009,66
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 065 023,41	179 667,44	0,00	0,00	0,00	179 667,44	17 882,10	0,00	0,00	3 297,63	21 179,73	1 223 511,12

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy/ umorzenie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	112 614,05	15 101,80	0,00	0,00	0,00	15 101,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 715,85
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego umarżane jednorazowo	952 409,36	109 780,03	0,00	0,00	0,00	109 780,03	17 882,10	0,00	0,00	3 297,63	21 179,73	1 041 009,66
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 065 023,41	124 881,83	0,00	0,00	0,00	124 881,83	17 882,10	0,00	0,00	3 297,63	21 179,73	1 168 725,51

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	0,00	54 785,61
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	54 785,61

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
1	Grunty	75 329 579,83	1 833 353,28	0,00	0,00	679 212,13	2 512 565,41	384 896,54	0,00	114 447,16	499 343,70	77 342 801,54
1.1	w tym grunty jst przekazane w użytkowanie wieczyste	10 635 170,06	0,00	1 534,33	0,00	0,00	1 534,33	0,00	0,00	0,00	1 534,33	10 635 170,06
2	Budynki i lokale	145 812 859,36	422 429,58	0,00	0,00	137 400,00	559 829,58	875 842,50	0,00	2 629 060,62	3 504 903,12	142 867 785,82
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	298 886 855,60	8 439 533,91	0,00	0,00	3 015 031,07	11 454 564,98	884 904,51	0,00	735 488,55	1 620 393,06	308 721 027,52
4	Kotły i maszyny energetyczne	658 472,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 472,27
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 519 123,70	43 209,90	0,00	0,00	0,00	43 209,90	36 832,01	0,00	0,00	36 832,01	4 525 501,59
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 040,00	43 800,00	0,00	0,00	0,00	43 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 840,00
7	Urządzenia techniczne	11 931 146,07	135 268,92	0,00	0,00	0,00	135 268,92	227 581,66	0,00	37 233,00	264 814,66	11 801 600,33
8	Środki transportu	4 267 375,65	97 490,00	0,00	0,00	0,00	97 490,00	145 607,00	0,00	217 444,00	363 051,00	4 001 814,65
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	4 044 711,89	205 932,28	0,00	0,00	0,00	205 932,28	186 927,13	0,00	77 000,00	263 927,13	3 986 717,04
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	545 460 164,37	11 221 017,87	0,00	0,00	3 831 643,20	15 052 661,07	2 742 591,35	0,00	3 840 673,33	6 553 264,68	553 959 560,76

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
1	Grunty	150 179,87	45 436,85	0,00	0,00	0,00	45 436,85	0,00	0,00	0,00	0,00	195 616,72
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	43 776 758,50	3 015 206,33	0,00	0,00	0,00	3 015 206,33	153 667,82	0,00	921 855,42	1 075 523,24	45 716 441,59
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119 535 491,55	13 005 303,42	0,00	0,00	921 855,45	13 927 158,87	545 914,63	0,00	3 271,08	549 185,71	132 913 464,71
4	Kotły i maszyny energetyczne	390 315,08	26 899,18	0,00	0,00	0,00	26 899,18	0,00	0,00	0,00	0,00	417 214,26
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 649 471,37	184 067,01	0,00	0,00	0,00	184 067,01	36 832,01	0,00	0,00	36 832,01	2 796 706,37
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 040,00	4 088,00	0,00	0,00	0,00	4 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 128,00
7	Urządzenia techniczne	6 229 146,15	674 791,27	0,00	0,00	1 277,85	676 069,12	227 581,66	0,00	0,00	227 581,66	6 677 633,61
8	Środki transportu	3 284 787,35	251 232,42	0,00	0,00	0,00	251 232,42	145 607,00	0,00	217 444,00	363 051,00	3 172 968,77
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 551 767,53	182 741,85	0,00	0,00	0,00	182 741,85	186 927,13	0,00	5 666,63	192 593,76	3 541 915,62
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	179 577 957,40	17 389 766,33	0,00	0,00	923 133,30	18 312 899,63	1 296 530,25	0,00	1 148 237,13	2 444 767,38	195 446 089,65

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	15 001,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	3 198,00	11 803,99
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 952,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90
3	Kotły i maszyny energetyczne	2 650,00	1 890,00	0,00	0,00	1 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	418 382,17	31 620,26	0,00	0,00	31 620,26	0,00	0,00	0,00	20 761,56	0,00	429 240,87
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	899,01	0,00	0,00	899,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,01
6	Urządzenia techniczne	2 988,90	68 151,36	0,00	0,00	68 151,36	0,00	0,00	0,00	1 905,96	0,00	69 234,30
7	Środki transportu	28 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 979,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	16 227 895,80	2 613 051,32	0,00	0,00	2 613 051,32	0,00	0,00	0,00	467 161,48	0,00	18 328 544,28
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	16 790 850,76	2 715 611,95	0,00	0,00	2 715 611,95	0,00	0,00	0,00	489 829,00	0,00	18 968 194,35

Tabela 7. Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia
1	Budynki i lokale	15 001,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198,00	3 198,00	11 803,99
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 952,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 952,90
3	Kotły i maszyny energetyczne	2 650,00	1 890,00	0,00	0,00	1 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	418 382,17	31 620,26	0,00	0,00	31 620,26	0,00	0,00	0,00	20 761,56	0,00	429 240,87
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	899,01	0,00	0,00	899,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,01
6	Urządzenia techniczne	2 988,90	68 151,36	0,00	0,00	68 151,36	0,00	0,00	0,00	1 905,96	0,00	69 234,30
7	Środki transportu	28 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 979,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	16 227 895,80	2 613 051,32	0,00	0,00	2 613 051,32	0,00	0,00	0,00	467 161,48	0,00	18 328 544,28
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	16 790 850,76	2 715 611,95	0,00	0,00	2 715 611,95	0,00	0,00	0,00	489 829,00	0,00	18 968 194,35

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	75 179 399,96	77 147 184,82
2	Budynki i lokale	102 036 100,86	97 151 344,23
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	179 351 364,05	175 807 562,81
4	Kotły i maszyny energetyczne	268 157,19	241 258,01
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 869 652,33	1 728 795,22
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	39 712,00
7	Urządzenia techniczne	5 701 999,92	5 123 966,72
8	Środki transportu	982 588,30	828 845,88
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	492 944,36	444 801,42
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	365 882 206,97	358 513 471,11

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)
1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	Powierzchnia	821 029,21 m ²	0,00 m ²	0,00 m ²	818 029,21 m ²
		Wartość	10 635 170,06	1 534,33	1 534,33	10 635 170,06
2	Grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia	26 426,00 m ²	0,00 m ²	0,00 m ²	26 426,00 m ²
		Wartość	908 736,69	0,00	0,00	908 736,69

Tabela 11. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostkę.

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

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

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.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	dz.881/30 o pow.690m2 przy ul.Nadbrzeżnej	8 418,00	0,00	0,00	8 418,00
2	Komputer IBM 8422W45	4 977,60	0,00	0,00	4 977,60
3	Komputer NTT Business	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
4	Urządzenie wielofunkcyjne SAMSUNG	923,73	0,00	0,00	923,73
5	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box	322,26	0,00	0,00	322,26
6	Drukarka OKI B412DN	364,55	0,00	0,00	364,55
7	Drukarka OKI B412DN	364,55	0,00	0,00	364,55
8	Drukarka OKI B412DN	364,55	0,00	0,00	364,55
9	Router	1 112,37	0,00	1 112,37	0,00
10	Serwer typ II	5 248,41	0,00	0,00	5 248,41
11	Skaner CN54KB10C9	255,84	0,00	0,00	255,84
12	Zestaw komputerowy 00290154	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
13	Zestaw komputerowy 00290484	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
14	Zestaw komputerowy 00291150	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
15	Zestaw komputerowy 00291161	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
16	Zestaw komputerowy 00291208	2 002,02	0,00	0,00	2 002,02
17	Zestaw komputerowy 1001173918	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
18	Zestaw komputerowy 1001176950	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
19	Zestaw komputerowy 1001176955	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
20	Zestaw komputerowy 1001177084	3 364,05	0,00	0,00	3 364,05
21	Budynek przy ul. Tucholskiej 7	82 036,73	0,00	0,00	82 036,73
	Ogółem	130 843,79	0,00	1 112,37	129 731,42

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

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Udziały - Świeckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o.	23 099	11 549 500,00	3 510	1 755 000,00	0	0,00	26 609	13 304 500,00
2	Udziały - Vistula Park Sp. z o. o.	965	482 500,00	0	0,00	0	0,00	965	482 500,00
3	Udziały - Veolia Północ Sp. z o.o.	3 839	2 303 400,00	0	0,00	0	0,00	3 839	2 303 400,00
4	Udziały - Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o.	8 790	23 136 246,90	0	2 401 955,40	0	0,00	8 790	25 538 202,30
5	Udziały - Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o.	100	50 000,00	0	0,00	0	0,00	100	50 000,00
6	Udziały - Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o. o.	333	333 000,00	0	0,00	0	0,00	333	333 000,00
7	Udziały - EKO- WISŁA Sp. z o. o.	50	50 000,00	0	0,00	0	0,00	50	50 000,00
8	Udziały - Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej "Florencja II" Sp. z o. o.	60	30 000,00	0	0,00	0	0,00	60	30 000,00
9	Udziały - Spółdzielnia Mieszkaniowa Pomóż Sam Sobie	10	1 525,00	0	0,00	0	0,00	10	1 525,00
10	Udziały - Spółdzielnia Mieszkaniowa	4	472,55	0	0,00	0	0,00	4	472,55
11	Akcje - Municipium S.A.	16	1 600,00	0	0,00	0	0,00	16	1 600,00
12	KZN Bydgoski Sp. z o. o.	0	0,00	60 000	3 000 000,00	0	0,00	60 000	3 000 000,00
	Ogółem	37 266	37 938 244,45	63 510	7 156 955,40	0	0,00	100 776	45 095 199,85

Tabela 14. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Odsetki	591 835,00	418 971,12	0,00	4 988,12	4 988,12	1 005 818,00
2	Podatki	890 972,57	349 710,39	16 561,00	0,00	16 561,00	1 224 121,96
3	Zaliczki alimentacyjne	939 224,79	0,00	0,00	16 615,84	16 615,84	922 608,95
4	Mienie	211 010,70	2 592,92	0,00	47,98	47,98	213 555,64
5	Fundusz alimentacyjny	5 848 753,48	400 645,82	0,00	0,00	0,00	6 249 399,30
6	Gospodarka odpadami	309 572,88	0,00	0,00	77 594,36	77 594,36	231 978,52
	Ogółem	8 791 369,42	1 171 920,25	16 561,00	99 246,30	115 807,30	9 847 482,37

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		
		Według stanu na:									
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK dla powiatów świeckiego i chełmińskiego w Sulnówku	4 947 756,00	3 298 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 947 756,00	3 298 508,00
2	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. 800-lecia	0,00	0,00	52 292,34	36 192,34	0,00	0,00	0,00	0,00	52 292,34	36 192,34
3	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. Paderewskiego (Marianki)	0,00	0,00	43 246,14	31 714,14	0,00	0,00	0,00	0,00	43 246,14	31 714,14
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo-rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	0,00	0,00	769 232,00	564 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769 232,00	564 104,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	0,00	0,00	3 251 794,00	2 377 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 251 794,00	2 377 093,00
	Ogółem	4 947 756,00	3 298 508,00	4 116 564,48	3 009 103,48	0,00	0,00	0,00	0,00	9 064 320,48	6 307 611,48

Tabela 16. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Pożyczka z WFOŚiGW - budowa MKUOK dla powiatów świeckiego i chełmińskiego w Sulnówku	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	4 947 756,00
2	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. 800-lecia	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	52 292,34
3	Pożyczka z WFOŚiGW - wymiana sodowych opraw oświetleniowych na oprawy LED na Os. Paderewskiego (Marianki)	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	43 246,14
4	Kredyt z BGK - rozbudowa drogi wraz z ciągiem pieszo-rowerowym z Sulnówka do Kozłowa	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	769 232,00
5	Kredyt z BGK - budowa MKUOK oraz krytej pływalni	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	3 251 794,00
	Ogółem		9 064 320,48

Tabela 17. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Poręczenie - Spółdzielnia Dom Marzeń	600 000,00	600 000,00
2	Poręczenie - Spółdzielnia Pomóż Sam Sobie	550 000,00	517 555,28
3	Poręczenie - ZWIK SP. Z O.O.	276 918,46	173 684,82
	Ogółem	1 426 918,46	1 291 240,10

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	517 555,28
3	Poręczenie - ZWIK SP. Z O.O.	Zgoda na spłacenie zadłużenia z dochodów własnych gminy	173 684,82
	Ogółem		1 291 240,10

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 - ZUK SP. Z O.O. ŚWIĘCIE	29 180,25	29 180,25
2	Gwarancja należytego wykonanie umowy - rękojmia - REDON NAKŁO Sp. z o.o.	0,00	8 013,13
3	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDIM	0,00	23 960,16
4	Gwarancja należytego wykonania umowy - ZUK SP. Z O.O. ŚWIĘCIE	0,00	147 697,00
5	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - ZDM SP. Z O.O.	0,00	8 139,37
6	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - PBDIM SP. Z O.O.	0,00	3 181,77
7	Gwarancja należytego wykonania umowy - rękojmia - ZDM SP. Z O.O.	0,00	5 225,89
8	Gwarancja należytego wykonania umowy - PBDIM SP. Z O.O.	0,00	75 944,46
9	Gwarancja należytego wykonania umowy - ENEA S.A.	0,00	19 524,89
10	Gwarancja należytego wykonania umowy - ENEA S.A.	0,00	47 214,48
11	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - rękojmia -ZDM SP. Z O.O.	0,00	5 663,00
12	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	0,00	33 822,53
13	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	0,00	82 484,21
14	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	0,00	9 238,44
15	Gwarancja należytego wykonania kontraktu - ZDM SP. Z O.O.	0,00	29 679,16
	Ogółem	29 180,25	528 968,74

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		W tym: różnice kursowe
		Ogółem	odsetki	
1	Budowa ul. Rajdowej i Tenisowej	386 607,27	0,00	0,00
2	Projekt budowy chodnika i ścieżki rowerowej przy ul. Paderewskiego	49 938,00	0,00	0,00
3	Projekt drogi od ul. Siemkiewicza do ul. Laskowickiej	87 945,00	0,00	0,00
4	Przebudowa ul. 10 Lutego w Świeciu	519 679,98	0,00	0,00
5	Budowa ul. Armii Krajowej wraz ze ścieżką rowerową	46 371,00	0,00	0,00
6	Budowa drogi w Niedźwiedziu - II część	535 054,24	0,00	0,00
7	Budowa drogi gminnej - ul. Kazimierza Wielkiego w Świeciu wraz z budową kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego	1 607 113,60	0,00	0,00
8	Podbudowa tłuczniowa sięgacza Vistula Park II w Sulnowie	597 265,19	0,00	0,00
9	Podbudowa tłuczniowa w I części ul. Chabrowej w Sulnowie	348 392,85	0,00	0,00
10	Projekt sięgacza przy ul. Gacy w Grucznie	24 969,00	0,00	0,00
11	Budowa parkingu na terenie Wojewódzkiego Szpitala Psychiatrycznego - budżet obywatelski	212 118,10	0,00	0,00
12	Wykonanie zjazdu i wyrównanie części działki nr 167/1 - budżet obywatelski	29 498,80	0,00	0,00
13	Utwardzenie terenu działki przy ul. Wodnej	39 531,59	0,00	0,00
14	Utwardzenie działki przy ul. Wojska Polskiego i Marii Skłodowskiej-Curie	12 054,00	0,00	0,00
15	Projekt budowy pieszojezdni na działce nr 9/56 w Sulnowku	26 937,00	0,00	0,00
16	Utwardzenie miejsc postojowych, przebudowa chodnika i schodów przy ul. Szymanowskiego	56 375,90	0,00	0,00
17	Budowa ścieżki rowerowej Sulnowo-Wiąg oraz ścieżki Gruczno-Chrytkowo, projekt na ścieżkę rowerową Ernestowo-Czaple-Wiąg	64 070,70	0,00	0,00
18	Utwardzenie terenu przy bloku ul. Kościuski 163	29 194,91	0,00	0,00
19	Podbudowa ul. Narcyzowej i Konwaliowej w Sulnowie	389 817,04	0,00	0,00
20	Budowa ul. K. Jagiellończyka w Świeciu	544 738,89	0,00	0,00
21	Projekt drogi serwisowej do Morska	40 713,00	0,00	0,00
22	Geowłóknina ul. Tenisowa w Przechowie	39 996,72	0,00	0,00
23	Projekt drogi w Czapelkach	29 704,50	0,00	0,00
24	Utwardzenie ul. Podgórnej w Grucznie	139 482,00	0,00	0,00
25	Projekt i przebudowa infrastruktury dla pieszych na skrzyżowaniu ulic Kościuski-Chmielniki	17 000,00	0,00	0,00
26	Wykonanie nasypów ul. Magnoliowej	149 721,20	0,00	0,00
27	Projekt na przebudowę przejść dla pieszych-skrzyżowanie ul. Makuszyńskiego i Włentawskiego	32 595,00	0,00	0,00
28	Projekt i przebudowa skrzyżowania ul. Hallera i ul. Kościuski	37 000,00	0,00	0,00
29	Zakup i montaż wyświetlaczy pomiarów prędkości	49 999,50	0,00	0,00
30	Budowa ścieżki rowerowej Sulnowo-Wiąg oraz ścieżki Gruczno-Chrytkowo, projekt na ścieżkę rowerową Ernestowo-Czaple-Wiąg	1 487 763,90	0,00	0,00
31	Opracowanie projektu i budowa budynku mieszkalnego z mieszkaniami wspomaganymi	4 840 387,44	0,00	0,00
32	Wykup gruntów	1 175 756,90	0,00	0,00
33	Przebudowa toalet w Urzędzie Stanu Cywilnego	69 987,00	0,00	0,00

34	Modernizacja sieci informatycznej w Urzędzie Miejskim	29 950,50	0,00	0,00	0,00
35	Modernizacja archiwum w Urzędzie Miejskim	30 000,00	0,00	0,00	0,00
36	Zakupy inwestycyjne w Urzędzie Miejskim	13 259,40	0,00	0,00	0,00
37	Elektroniczny panel mieszkańca	27 183,00	0,00	0,00	0,00
38	Roburowa remiza strażackiej OSP Przechowo o boks garażowy wraz z szatnią - budżet obywatelski	39 975,00	0,00	0,00	0,00
39	OSP Sprzęt Fundusz Sprawiedliwości	12 557,07	0,00	0,00	0,00
40	Zakup samochodu dla Straży Miejskiej	80 000,00	0,00	0,00	0,00
41	Roburowa monitoringu miasta	29 943,12	0,00	0,00	0,00
42	Zakup defibrylatorów AED	100 940,24	0,00	0,00	0,00
43	Projekt na odprawianie wód opadowych do Małego Blankusza	20 000,00	0,00	0,00	0,00
44	Projekt na budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Polski Konopat	18 081,17	0,00	0,00	0,00
45	Projekt przyłączenia do sieci wodociągowej działek nr 45/5, 45/10, 45/17 położonych w Sulnowku	15 085,95	0,00	0,00	0,00
46	Projekt sieci wodociągowej w Sulnowie	29 520,00	0,00	0,00	0,00
47	Mikroinstalacje Odnawialnych źródeł energii	1 230,00	0,00	0,00	0,00
48	Wykonanie projektu oświetlenia ścieżki rowerowej Świecie-Sulnowko	288 089,73	0,00	0,00	0,00
49	Doświetlenie przejść dla pieszych na terenie Świecia	187 118,67	0,00	0,00	0,00
50	Montaż lamp solarnych	75 720,00	0,00	0,00	0,00
51	Budowa lamp oświetleniowych w obrębie SP nr 8	8 241,00	0,00	0,00	0,00
52	Budowa oświetlenia na ul. Sycylijskiego, ul. Wieniawskiego i ul. Dzierżanowskiego	1 722,00	0,00	0,00	0,00
53	Modernizacja placu zabaw w Sulnowie	138 850,00	0,00	0,00	0,00
54	Rewitalizacja terenu Starego Szpitala	515 262,00	0,00	0,00	0,00
55	Modernizacja placu zabaw dla mieszkańców sołectwa Gruczno - budżet obywatelski	146 646,97	0,00	0,00	0,00
56	Modernizacja placu zabaw w Sulnowie	44 868,94	0,00	0,00	0,00
57	Projekt, rozbudowa i przebudowa Ośrodka Wypoczynkowego w Decznie	1 429 555,34	0,00	0,00	0,00
58	Projekt infrastruktury na ul. Słonecznej w Grucznie	59 901,00	0,00	0,00	0,00
59	Projekt na ul. Górskiego i Górnowicza	92 496,00	0,00	0,00	0,00
60	Projekt na infrastrukturę w ul. Spławnej	51 328,10	0,00	0,00	0,00
61	Budowa sieci deszczowej w I części do ul. Chabrowej w Sulnowie	109 983,65	0,00	0,00	0,00
62	Międzykolejowy taras widokowy - budżet obywatelski	57 000,00	0,00	0,00	0,00
63	Zagospodarowanie terenu przy ul. Jagielly 2 I Sobieskiego 6 poprzez zasadzenie drzew, krzewów i kwiatków, a także stworzenie łąki kwietnej - budżet obywatelski	33 480,00	0,00	0,00	0,00
64	Trwałe zadaszanie miejsc piknikowych w Kozłowie - budżet obywatelski	40 000,00	0,00	0,00	0,00
65	Projekty zagospodarowania terenu zieleni oraz sportu i rekreacji przy ul. Fiolkowej w Sulnowie oraz w Sulnowku	15 375,00	0,00	0,00	0,00
66	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw przy remizie w Grucznie	49 007,57	0,00	0,00	0,00
67	Wymiana urządzeń na placach zabaw przy ul. Kościuszki w Świeciu, w Skarszewie oraz we Wiągu - zakup wraz z montażem zestawów zabawowych	81 000,89	0,00	0,00	0,00
68	Doposażenie skate parku w urządzeniu do jazdy przy ul. Wodnej	19 999,80	0,00	0,00	0,00
69	Zagospodarowanie ronda w ulicy Wojska Polskiego	34 714,44	0,00	0,00	0,00
70	Projekt na infrastrukturę przy ul. Andersa w Grucznie	42 066,00	0,00	0,00	0,00
71	Ogrodzenie placu zabaw w Terespolu Pomorskim	24 381,06	0,00	0,00	0,00
72	Projekt na infrastrukturę ul. Hallera w Grucznie	9 741,60	0,00	0,00	0,00
73	Zakup i montaż urządzenia do street workout	11 854,56	0,00	0,00	0,00
74	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy zbiorniku we Wiągu	77 853,00	0,00	0,00	0,00

75	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy zbiorniku we Wiagu		77 415,37	0,00	0,00
76	Szlak Murali Miejskich		100 000,00	0,00	0,00
77	Rozbudowa i przebudowa Zamku Krzyżackiego w Świeciu, odbudowa skrzydła północnego Zamku Krzyżackiego, remont elewacji i piwnicy		3 785 391,56	0,00	0,00
78	Modernizacja świetlicy-Gruźno		75 025,18	0,00	0,00
79	Zakup kosiarzy dla sołectwa Sulnowo		17 490,00	0,00	0,00
80	Zakup traktora wielofunkcyjnego służącego do pielęgnacji terenu rekreacyjnego przy Świątlicy wiejskiej w Dworzysku		43 800,00	0,00	0,00
81	Oświetlenie boiska sportowego w Świeciu - budżet obywatelski		164 759,36	0,00	0,00
82	Zakup tablicy wyników sportowych wraz z jej montażem - budżet obywatelski		10 050,00	0,00	0,00
83	Zestaw na plac zabaw - Przeszkole nr 1		15 000,00	0,00	0,00
84	Plac zabaw - Przeszkole nr 8		80 000,00	0,00	0,00
	Ogółem		22 180 694,45	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 31.12.2021 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja RZiS
1	SP3 - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	1 800,00	Poz. A. VI
2	SP5 - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	800,00	Poz. A. VI
3	SP Terespol - Świetlica Gniazdo	wynajem sali	2 400,00	Poz. A. VI
4	P1 - OPS	obiady	2 191,00	Poz. A. VI
5	P2 - OPS	obiady	598,50	Poz. A. VI
6	P3 - OPS	obiady	1 816,50	Poz. A. VI
7	P4 - OPS	obiady	2 380,00	Poz. A. VI
8	P6 - OPS	obiady	301,00	Poz. A. VI
9	P7 - OPS	obiady	136,50	Poz. A. VI
10	P8 - OPS	obiady	640,50	Poz. A. VI
11	P9 - OPS	obiady	3 181,50	Poz. A. VI
12	P11 - OPS	obiady	1 123,50	Poz. A. VI
13	SP1 - OPS	obiady	2 103,50	Poz. A. VI
14	SP2 - OPS	obiady	458,00	Poz. A. VI
15	SP3 - OPS	obiady	3 069,50	Poz. A. VI
16	SP5 - OPS	obiady	4 208,00	Poz. A. VI
17	SP7 - OPS	obiady	4 274,00	Poz. A. VI
18	SP8 - OPS	obiady	586,20	Poz. A. VI
19	SP Czaple - OPS	obiady	2 807,00	Poz. A. VI
20	SP Gruczno - OPS	obiady	3 569,00	Poz. A. VI
21	SP Terespol - OPS	obiady	1 638,00	Poz. A. VI
22	SP Wiąg - OPS	obiady	1 962,50	Poz. A. VI
		Razem	42 044,70	

Wykaz kosztów – stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1	Świetlica Gniazdo - SP3	wynajem sali	1 800,00	Poz. B.VII.
2	Świetlica Gniazdo - SP5	wynajem sali	800,00	Poz. B.VII.
3	Świetlica Gniazdo - SP Terespol	wynajem sali	2 400,00	Poz. B.VII.
			5 000,00	
4	OPS -P1	obiady	2 191,00	Poz. B. IX
5	OPS - P2	obiady	598,50	Poz. B. IX
6	OPS - P3	obiady	1 816,50	Poz. B. IX
7	OPS - P4	obiady	2 380,00	Poz. B. IX
8	OPS - P6	obiady	301,00	Poz. B. IX
9	OPS - P7	obiady	136,50	Poz. B. IX
10	OPS - P8	obiady	640,50	Poz. B. IX
11	OPS - P9	obiady	3 181,50	Poz. B. IX
12	OPS - P11	obiady	1 123,50	Poz. B. IX
13	OPS - SP1	obiady	2 103,50	Poz. B. IX
14	OPS - SP2	obiady	458,00	Poz. B. IX
15	OPS - SP3	obiady	3 069,50	Poz. B. IX
16	OPS - SP5	obiady	4 208,00	Poz. B. IX
17	OPS - SP7	obiady	4 274,00	Poz. B. IX
18	OPS - SP8	obiady	586,20	Poz. B. IX
19	OPS - SP Czapple	obiady	2 807,00	Poz. B. IX
20	OPS - SP Gruczno	obiady	3 569,00	Poz. B. IX
21	OPS - SP Terespol	obiady	1 638,00	Poz. B. IX
22	OPS -SP Wiąg	obiady	1 962,50	Poz. B. IX
			37 044,70	
		Razem	42 044,70	

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

Gmina Świecie wzajemne rozliczenia

Zmniejszenia funduszu – stan na 31.12 .2021 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	UM- SP Terespol	Boisko sportowe przy szkole	523 370,45	520 099,37	2.6
		Razem	523 370,45	520 099,37	

Zwiększenia funduszu – stan na 31.12 .2021 r.

L.p.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Nieumorzona wartość	Pozycja ZZF
1	SP-Terespol - UM	Boisko sportowe przy szkole	523 370,45	520 099,37	1.6
		Razem	523 370,45	520 099,37	

Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 1196/22

Burmistrza Świecia

z dnia 30 maja 2022 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. Termin ten uległ przedłużeniu o 30 dni, czyli do 30 czerwca 2022 r. zgodnie z § 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 marca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie 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 2022 r. poz. 561).

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

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

