

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ŚWIEKATOWO ul. Dworcowa 3 86-182 Świekatowo	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Świekatowo
		Wysłać bez pisma przewodniego 246E84F355F88A5A 
Numer identyfikacyjny REGON 090007087	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	51 000 780,34	62 724 305,97	A Fundusz	48 845 333,93	62 023 422,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 033,99	0,00	A.I Fundusz jednostki	33 162 985,33	32 322 860,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 996 746,35	62 724 305,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 682 348,60	29 700 562,59
A.II.1 Środki trwałe	49 568 940,54	61 821 589,32	A.II.1 Zysk netto (+)	15 682 348,60	29 700 562,59
A.II.1.1 Grunty	1 104 039,58	1 897 358,38	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	43 222 392,25	55 038 469,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 723 294,01	4 157 654,49	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	407 657,22	391 993,15	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	111 557,48	336 114,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 803 855,59	3 141 224,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 427 805,81	902 716,65	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	3 611 431,05	1 861 608,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 740 558,68	223 044,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	134 362,27	56 844,38
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 904,27	183 286,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 134,18	148 051,09

Joanna Ratkowska
(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

246E84F355F88A5A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	50 132,55	57 543,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	743 968,18	498 222,28
B Aktywa obrotowe	2 648 409,18	2 440 341,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	666 370,92	694 615,67
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	666 370,92	694 615,67
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 192 424,54	1 279 616,62
B.II Należności krótkoterminowe	1 700 866,08	1 674 179,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	20 720,58	18 405,39			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 680 145,50	1 655 774,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	947 543,10	766 161,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	296 736,16	378 764,51			
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	650 806,94	387 397,44			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Joanna Ratkowska
(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

246E84F355F88A5A

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	53 649 189,52	65 164 647,62	Suma pasywów	53 649 189,52	65 164 647,62

Joanna Ratkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2026-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

246E84F355F88A5A

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)


Joanna Ratkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2026-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

246E84F355F88A5A

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ŚWIEKATOWO ul. Dworcowa 3 86-182 Świekatowo Numer identyfikacyjny REGON 090007087		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		Adresat: Gmina Świekatowo Wysłać bez pisma przewodniego F99A651CAEE1CF90 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			28 377 702,30	43 258 159,72
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			699 397,97	718 591,17
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			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			27 678 304,33	42 539 568,55
B.	Koszty działalności operacyjnej			12 477 790,54	13 361 033,52
B.I.	Amortyzacja			3 115 445,63	3 604 123,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii			1 313 992,29	1 183 067,65
B.III.	Usługi obce			3 501 877,04	3 494 370,18
B.IV.	Podatki i opłaty			17 032,97	16 454,00
B.V.	Wynagrodzenia			2 676 180,61	3 059 760,26
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			534 782,67	653 241,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			947 023,01	891 459,42
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			362 736,46	377 231,44
B.X.	Pozostałe obciążenia			8 719,86	81 325,75
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			15 899 911,76	29 897 126,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

Joanna Ratkowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 899 911,76	29 897 126,20
G.	Przychody finansowe	77 022,39	36 772,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	77 022,39	36 772,17
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	294 585,55	233 335,78
H.I.	Odsetki	294 585,55	233 335,78
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 682 348,60	29 700 562,59
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)	15 682 348,60	29 700 562,59

Joanna Ratkowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

Joanna Ratkowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ŚWIEKATOWO ul. Dworcowa 3 86-182 Świekatowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Świekatowo	
Numer identyfikacyjny REGON 090007087		Wysłać bez pisma przewodniego FB5B194C97C2C338 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 635 919,38	33 162 985,33	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 959 590,04	67 208 743,35	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 994 720,67	15 682 348,60	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 741 486,31	31 874 602,27	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 211 038,94	18 868 781,30	
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	8 599,00	281 958,83	
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	3 745,12	501 052,35	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	39 432 524,09	68 048 868,41	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 441 104,95	43 391 484,58	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 103 469,17	21 755 115,10	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 858 396,88	2 897 474,66	
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	29 553,09	4 794,07	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	33 162 985,33	32 322 860,27	

Joanna Ratkowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 682 348,60	29 700 562,59
III.1.	zysk netto (+)	15 682 348,60	29 700 562,59
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	48 845 333,93	62 023 422,86

Joanna Ratkowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień


MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Ratkowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ŚWIEKATOWO ul. Dworcowa 3 86-182 Świekatowo	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.</p>	Adresat: Gmina Świekatowo
Numer identyfikacyjny REGON 090007087		<p style="text-align: center;">A33CB8D30A4D3F17</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Ratkowska
(główny księgowy)

2026.03.26
rok mies. dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Ratkowska
(główny księgowy)

2026.03.26
rok mies. dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Urząd Gminy w Świekatowie
1.2	Siedzibę jednostki ul. Dworcowa 3, 86-182 Świekatowo
1.3	Adres jednostki ul. Dworcowa 3, 86-182 Świekatowo
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej</p>

	<p>w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.)</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Na dzień bilansowy od wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie dokonuje się także odpisów z tytułu aktualizacji ich wyceny według art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, ujmuje się je tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.</p> <p>Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się dwa konta analityczne: jedno dla umarzanych sukcesywnie zgodnie z planem amortyzacji 021 „Podstawowe wartości niematerialne i prawne”, drugie dla odpisywanych w 100% wartości początkowej w koszty operacyjne w momencie przyjęcia ich do używania – 022 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne”.</p> <p>Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej przebiegają w zespole 4 kont „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, tj. na kontach kosztów rodzajowych.</p> <p>Wynik finansowy jednostki Urząd Gminy w Świekatowie ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku nr 10 do rozporządzenia składa się zysk (strata) z działalności podstawowej, zysk (strata) z działalności operacyjnej, zysk (strata) brutto.</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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 i 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3 – Nie występuje
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Tabela nr 4 i 5 – Nie występuje
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6 – Nie występuje - nie posiadamy gruntów użytkowanych wieczysto
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 nr 7 – Nie występuje
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8 – Nie występuje
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 9
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10 – Nie występują
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11 – Nie występuje
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 występuje
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 12 – Nie występuje
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 nr 13 – Nie występuje
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
	Tabela nr 14 – Nie występuje
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 15 – Nie występuje
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16.	inne informacje

	Nie dotyczy
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 17 – Nie występuje
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 nr 18
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 19 – Nie występuje
2.4.	Informację 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
	Środki zgromadzone na rachunku regulacji VAT 152,94 zł. Należności Urzędu Gminy w Świekatowie na koniec 2025 roku od Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Świekatowie z tytułu zakupu oleju opałowego do celów grzewczych wynoszą 1.461,79 zł. Należności z tytułu Funduszu Alimentacyjnego wynoszą 385.407,89 zł i z tytułu Zaliczki Alimentacyjnej 33.022,20 zł, co łącznie stanowi kwotę 418.430,09 zł. Natomiast z tytułu Specjalistycznych Usług Opiekuńczych należność wynosi 16,00 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Tabela Nr 1- Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie środków trwałych	Zmniejszenie środków trwałych	Stan na koniec roku
Środki trwałe zaevidencjonowane na koncie 011					
1	Grunty – grupa 0	1 104 039,58	793 668,80	350,00	1 897 358,38
2	Budynki – grupa I	14 877 852,03	2 897 474,66	2 897 474,66	14 877 852,03
3	Budowle – grupa II	53 622 900,88	14 411 532,87	0,00	68 034 433,75
4	Kotły (...) – grupa III	455 469,51	137 268,00	0,00	592 737,51
5	Maszyny i urządzenia – grupa IV	149 147,91	0,00	0,00	149 147,91
6	Specjalistyczne maszyny (...) – grupa V	203 178,19	0,00	0,00	203 178,19
7	Urządzenia techniczne – grupa VI	8 104 830,62	168 694,50	0,00	8 273 525,12
8	Środki transportu – grupa VII	2 067 913,60	71 324,00	0,00	2 139 237,60
9	Narzędzia, przyrządy (...) – grupa VIII	244 706,84	270 600,00	0,00	515 306,84
	Ogółem 011	80 830 039,16	18 750 562,83	2 897 824,66	96 682 777,33
10	Konto 013 - Pozostałe środki trwałe	1 525 634,60	259 588,02	55 620,60	1 729 602,02

11	Konto 014 – Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Konto 020 – Wartości niematerialne i prawne	199 834,43	0,00	0,00	199 834,43
Ogółem (011,013,014,020)		82 555 508,19	19 010 150,85	2 953 445,26	98 612 213,78

Tabela Nr 2- Zmiany stanu umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie wartości umorzenia	Zmniejszenie wartości umorzenia	Stan na koniec roku
1	Budynki – grupa I	2 751 128,57 zł	356 578,10 zł	0,00 zł	3 107 706,67 zł
2	Budowle – grupa II	22 527 232,09 zł	2 238 877,72 zł	0,00 zł	24 766 109,81 zł
3	Kotły (...) – grupa III	139 098,17 zł	22 856,56 zł	0,00 zł	161 954,73 zł
4	Maszyny i urządzenia – grupa IV	101 516,66 zł	30 024,98 zł	0,00 zł	131 541,64 zł
5	Specjalistyczne maszyny (...) – grupa V	176 852,61 zł	5 478,15 zł	0,00 zł	182 330,76 zł
6	Urządzenia techniczne – grupa VI	3 771 864,78 zł	813 242,33 zł	0,00 zł	4 585 107,11 zł
7	Środki transportu – grupa VII	1 660 256,38 zł	86 988,07 zł	0,00 zł	1 747 244,45 zł
8	Narzędzia, przyrządy (...) – grupa VIII	133 149,36 zł	46 043,48 zł	0,00 zł	179 192,84 zł
9	Konto 020 – Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł	142 297,97 zł	4 033,39 zł	0,00 zł	146 331,96 zł
Razem		31 403 396,59 zł	3 604 123,38 zł	0,00 zł	35 007 519,97 zł

Tabela Nr 3- Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp	Wyszczególnienie / Grupa środków trwałych wg KŚT	Wartość rynkowa brutto - Stan na koniec roku	Uwagi
ogółem			

Tabela Nr 4- Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne				
2	Środki trwałe, z tego:				
3	gr. - I				
4	gr. - II				

Tabela Nr 5- Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku

1	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1	Akcje i udziały				
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	Inne				

Tabela Nr 6- Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość w zł				
2		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość w zł				
3		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość w zł				
Ogółem		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość w zł				

Tabela Nr 7 – Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	Grunty				
2	Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
Ogółem					

Tabela Nr 8 – Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku			
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość
1	Akcje							
2.	Udziały							
3.	Dłużne papiery wartościowe							
4.	Inne papiery wartościowe							
Ogółem								

Tabela Nr 9 – Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie			Stan na koniec roku
				wykorzystane	rozwiązane	razem	
1	Grupa I – z tytułu należności publicznoprawnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Grupa II – z tytułu nienależnie pobranych zaświadczeń	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Grupa III - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4	Grupa IV – z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Grupa V - z tytułu świadczonych usług	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6	Grupa VI – z pozostałych tytułów	497 156,40 zł	109 314,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	606 470,76 zł
Ogółem		497 156,40 zł	109 314,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	606 470,76 zł

Tabela Nr 10 – Dane o stanie rezerw w celu ich wytworzenia

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
Ogółem						

Tabela Nr 11 - Zobowiązania długoterminowe – pozostałe okresy spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązanie	Okres wymagalności				
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5lat	powyżej 5 lat		
		Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Stan na początek okresu sprawozdawczego
1						
Ogółem						

Tabela Nr 12 – Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1				
	Ogółem			

Tabela Nr 13 – Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
1				
	Ogółem			

Tabela Nr 14 – Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe – konto 640

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Tabela Nr 15 – Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowego)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	Ogółem		

Tabela Nr 16 – Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za obecny okres
1	Wynagrodzenia oraz składki społeczne 4010, 4110, 4120, 4040	2 978 624,24 zł
2	Nagrody jubileuszowe	41 246,61 zł
3	Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	105 138,00 zł
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 4440	76 246,02 zł
5	Inne świadczenia pracownicze * 3020	20 301,38 zł
	Ogółem	3 221 556,25 zł

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu

pieniężnego za nie): fakultatywne wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych: zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

Tabela Nr 17- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie / nazwa magazynu	Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Ogółem	

Tabela Nr 18 – Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie - nazwa zadania	Stan na początek roku	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		Stan na koniec roku
			Ogółem	W tym odsetki różnice kursowe	
1.	Zagospodarowanie terenu rekreacji wypoczynku wschodniego brzegu Jeziora Świekatowskiego	8.745,00 zł	1.776.954,08 zł		0,00 zł
2.	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Świekatowo	0,00 zł	78.515,76 zł		78.515,76 zł
3.	Wykup gruntów	0,00 zł	99.204,45 zł		0,00 zł
4.	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej/osiedle za torami	23.318,92 zł	0,00 zł		23.318,92 zł
5.	Modernizacja oświetlenia ulicznego	0,00 zł	75.399,00 zł		75.399,00 zł
6.	Budowa hali sportowej wraz z boiskiem treningowym w Świekatowie	116.850,00 zł	0,00 zł		116.850,00 zł
7.	Budowa pieszo-jezdni o dł. 900 m w miejscowości Stążki	436.534,26 zł	839.594,31 zł		0,00 zł
8.	Budowa i przebudowa ok. 7 km dróg w Gminie Świekatowo	8.856,00 zł	2.543.703,76 zł		0,00 zł
9.	Ścieżka rowerowa Szewno - Świekatowo	19.680,00 zł	1.073.405,69 zł		0,00 zł
10.	Budowa drogi gminnej o dł. ok. 1500 m Zalesie Królewskie pod	80.460,00 zł	2.362.934,27 zł		0,00 zł

	Trutnowo					
11.	Budowa drogi gminnej o dł. ok. 1600 m Zalesie Królewskie pod Suchą	86.920,00 zł	2.684.202,78 zł			0,00 zł
12.	Budowa chodnika w Świekatowie ul. Dworcowa (osiedle za torami)	46.371,00 zł	0,00 zł			46.371,00 zł
13	Kompleksowa modernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Świekatowie	446.823,85 zł	2.450.650,81 zł			0,00 zł
14.	Budowa drogi nr 030809C ul. Wybudowanie w Świekatowie ok. 1 km	103.935,00 zł	1.492.358,38 zł			0,00 zł
15.	Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Zalesiu Królewskim	40.000,00 zł	743.836,30 zł			0,00 zł
16.	Budynek garażowy z częścią socjalno-biurową na oczyszczalni ścieków w Świekatowie	9.311,78 zł	21.125,00 zł			30.436,78 zł
17.	Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetleniowych na oprawy LED	0,00 zł	270.600,00 zł			0,00 zł
18.	Rozbudowa drogi gminnej nr 030808C Świekatowo – Tuszyny	0,00 zł	127.920,00 zł			127.920,00 zł
19.	Budowa drogi nr 030809C ul. Wybudowanie Świekatowo-Tuszyny III etap	0,00 zł	70.000,00 zł			70.000,00 zł
20.	Zakup kosiarki traktorka	0,00 zł	28.125,00 zł			0,00 zł
21.	Budowa drogi gminnej nr 030810C w m. Jania Góra o dł. ok. 1 km	0,00 zł	75.645,00 zł			75.645,00 zł
22.	Montaż piłkochwytyw na stadionie	0,00 zł	11.832,00 zł			11.832,00 zł
23.	Zakup wagi na PSZOK	0,00 zł	39.360,00 zł			0,00 zł
24.	Położenie polbruku przy świetlicy w Janiej Górze	0,00 zł	20.866,21 zł			9.311,78 zł

25.	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w m. Lubania-Lipiny	0,00 zł	9.348,00 zł			9.348,00 zł
26.	Przepompownia ul. Piaskowa	0,00 zł	217.080,19 zł			217.080,19 zł
27.	Realizacja programu ochrony ludności i obrony cywilnej	0,00 zł	309.801,50 zł			0,00 zł
28.	Budowa drogi gminnej Rudzianek – Jania Góra o dł. ok. 1,4 km	0,00 zł	10.000,00 zł			10.000,00 zł
29.	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w m. Lipienica	0,00 zł	10.000,00 zł			10.000,00 zł
Ogółem		1.427.805,81 zł	17.442.462,49 zł	0,00 zł	0,00 zł	902.716,65 zł

Tabela Nr 19 – Przychody i koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/ kosztu)	Kwota
PRZYCHODY			
KOSZTY			

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Joanna Ratkowska
Data: 2026.03.26 12:09:04 CET

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MAREK TOPOLINSKI; UG
ŚWIEKATOWO
Data: 2026.03.26 12:09:37 CET