

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świekatowo ul.Dworcowa 3 86-182 ŚWIEKATOWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIEKATOWO sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 32832070DF0F75BD 
Numer identyfikacyjny REGON 092351073		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 047 935,69	5 841 933,63	I Zobowiązania	5 992 224,45	5 545 303,88
I.1 Środki pieniężne	5 047 935,69	5 841 933,63	I.1 Zobowiązania finansowe	5 968 994,99	5 412 714,99
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 047 935,69	5 841 933,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 968 994,99	5 412 714,99
II Należności i rozliczenia	86 521,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	23 229,46	132 588,89
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	-1 103 462,76	12 268,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	329 586,24	1 115 731,39
II.2 Należności od budżetów	86 521,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	329 586,24	1 115 731,39
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 (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-0,23	0,12
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 433 048,77	-1 103 462,76
			III Rozliczenia międzyokresowe	245 695,00	284 361,00
Suma aktywów	5 134 456,69	5 841 933,63	Suma pasywów	5 134 456,69	5 841 933,63

Danuta Pik
skarbnik

2023-02-27

rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI

zarząd

BeSTia

32832070DF0F75BD

Strona 1 z 2

Danuta Pik
skarbnik

2023-02-27
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
zarząd

BeSTia

32832070DF0F75BD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świekatowo ul.Dworcowa 3 86-182 ŚWIEKATOWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 06A829D612EEC333 
Numer identyfikacyjny REGON 092351073	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 556 703,54	39 629 432,59	A Fundusz	37 490 693,50	39 952 737,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 664,39	0,00	A.I Fundusz jednostki	30 872 667,86	35 455 409,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 542 039,15	39 629 432,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 618 025,64	4 497 328,30
A.II.1 Środki trwałe	35 614 679,58	37 059 069,38	A.II.1 Zysk netto (+)	18 429 320,85	18 175 125,96
A.II.1.1 Grunty	1 052 014,32	1 052 014,32	A.II.2 Strata netto (-)	-11 811 295,21	-13 677 797,66
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	27 506 065,19	29 760 075,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 780 717,80	5 991 757,35	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	127 653,05	121 688,24	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	148 229,22	133 533,79	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 829 539,74	3 108 646,45
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 927 359,57	2 570 363,21	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 583 844,74	2 824 285,45
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	729 527,52	720 248,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	75 800,62	98 391,89
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	303 578,41	340 743,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	285 629,54	315 110,14

Danuta Pik
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

06A829D612EEC333

MAREK TOPOLIŃSKI

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 618,50	19 168,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	564 549,68	714 090,35
B Aktywa obrotowe	2 763 529,70	3 431 951,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 407,46	68 399,11	D.II.8 Fundusze specjalne	609 140,47	616 532,77
B.I.1 Materiały	12 407,46	68 399,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	609 140,47	616 532,77
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	245 695,00	284 361,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 993 883,09	2 451 646,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 258,35			
B.II.2 Należności od budżetów	97 855,40	53 661,42			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	410,83	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 895 616,86	2 396 726,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	757 239,15	911 906,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	334 143,72	492 030,30			
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	423 095,43	419 875,82			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Danuta Pik
(główny księgowy)

2023-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

06A829D612EEC333

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 320 233,24	43 061 383,96	Suma pasywów	40 320 233,24	43 061 383,96

 Danuta Pik
 (główny księgowy)

BeSTia

 2023-01-27
 (rok, miesiąc, dzień)

06A829D612EEC333

 MAREK TOPOLIŃSKI
 (kierownik jednostki)

Danuta Pik
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

06A829D612EEC333

MAREK TOPOLIŃSKI
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Gmina Świekatowo
1.2	Siedzibę jednostki
	Świekatowo
1.3	Adres jednostki
	Świekatowo
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. – 31.12.2022 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 trwale 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 trwale 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 trwale 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 w</p>

	<p>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, k 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 91,74 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

.....
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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	1.052.014,32 zł	0,00 zł	0,00 zł	1.052.014,32 zł
2	Budynki – grupa I	10.602.790,25 zł	3.358.018,92 zł	0,00 zł	13.960.809,17 zł
3	Budowle – grupa II	39.056.933,36 zł	588.804,74 zł	0,00 zł	39.645.738,10zł
4	Kotły (...) – grupa III	694.791,06 zł	0,00 zł	0,00 zł	694.791,06 zł
5	Maszyny i urządzenia – grupa IV	161.109,56 zł	24.103,69 zł	0,00 zł	185.213,25 zł
6	Specjalistyczne maszyny (...) – grupa V	198.078,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	198.078,77 zł
7	Urządzenia techniczne – grupa VI	8 520.494,12 zł	0,00 zł	- 375.587,00 zł	8.520.494,12 zł
8	Środki transportu – grupa VII	1.985.446,75 zł	49.000 zł	- 129 553,05zł	1.904.893,70 zł
9	Narzędzia, przyrządy (...) – grupa VIII	314.323,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	314.323,60 zł
Ogółem 011		62.585.981,79 zł	3.970.927,35zł	456.140,05 zł	66.476.356,09 zł
10	Konto 013 - Pozostałe środki trwałe	1.884.937,71 zł	327.566,68 zł	0,00 zł	2.212.504,39 zł
11	Konto 014 – Zbiory biblioteczne	312.611,30 zł	59.199,29 zł	186.637,45	186.173,14 zł
12	Konto 020 – Wartości niematerialne i prawne	206.848,18 zł	4.532,47 zł	0,00 zł	211.380,65 zł
Ogółem (011,013,014,020)		64.990.378,98 zł	4.362.225,79 zł	642.777,5 zł	69.086.414,27 zł

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	Likwidacje/ sprzedaż	Stan na koniec roku
1	Budynki – grupa I	4.517.911,1 zł	249.005,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	4.766.916,11 zł
2	Budowle – grupa II	17.634.779,97 zł	1.445.478,45 zł	0,00 zł	0,00 zł	19.080.258,42 zł
3	Kotły (...) – grupa III	679.510,06 zł	1.157,44 zł	0,00 zł	0,00 zł	680.667,5 zł
4	Maszyny i urządzenia – grupa IV	161.109,56 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	161.109,56 zł
5	Specjalistyczne maszyny (...) – grupa V	197 375,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	197.375,83 zł
6	Urządzenia techniczne – grupa VI	1.756.681,89 zł	810.282,13 zł	0,00 zł	-375.587,00 zł	2.191.377,02 zł
7	Środki transportu – grupa VII	1.857.793,70 zł	36.911,49 zł	0,00 zł	-111.499,73 zł	1.783.205,46 zł
8	Narzędzia, przyrządy (...) – grupa VIII	166.140,10	14.649,71 zł	0,00 zł	0,00 zł	180.789,81
9	Konto 020 – Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł	50.386,02 zł	2.154,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	52.540,81 zł
Razem		27.021.688,23 zł	2.559.639,02 zł	0,00 zł	-487.086,73 zł	29.094.240,52 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 trwałe 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	661.344,86 zł	105.024,26 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	766.369,12 zł
Ogółem		661.344,86 zł	105.024,26 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	766.369,12 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						
2.						
3.						
Ogółem						

Tabela Nr 12 – Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
3				
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				
2				
3				
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 czynne 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	7.357.260,96 zł
2	Nagrody jubileuszowe	221.013,1 zł
3	Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	98.787,92 zł
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	247.353,12 zł
5	Inne świadczenia pracownicze *	26.276,57 zł
	Ogółem	7.950.691,67 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.	Przebudowa i adaptacja budynku przy ul. Dworcowej a3 i 3 na siedzibę Urzędu Gminy w Świekatowie	1.663.643,98 zł	2.137.180,40 zł		0,00 zł
2.	Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0	0,00 zł	34.474,18 zł		0,00 zł
3.	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń Urzędu Gminy w Świekatowie na przedszkole publiczne	67.890,00 zł	0,00 zł		67.890,00 zł
4.	Budowa tarasu w Świekatowie	6.900,00 zł	0,00 zł		6.900,00 zł

5.	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej osiedle za torami	23.318,92 zł	0,00 zł			23.318,92 zł
6.	Budowa ciągu pieszo-rowerowego Świekatowo - Zalesie Królewskie-przebudowa drogi powiatowej nr 1041C Świekatowo – Zalesie Królewskie	10.000,00 zł	203.776,39 zł			213.776,39 zł
7.	Budowa drogi ul. Ogrodowa w Świekatowie	23.186,67 zł	0,00 zł			23.186,67 zł
8.	Budowa odcinka drogi gminnej nr 030804C (ul Łąkowa, Świekatowo)	38.900,00 zł	86.832,25 zł			125.732,25 zł
9.	Budowa odcinka drogi /ul. Wybudowanie/	29.000,00 zł	0,00 zł			29.000,00 zł
10.	Budowa odcinka drogi gminnej nr 030812 C o długości około 1200m w miejscowości Jania Góra	35.000,00 zł	73.356,69 zł			108.356,69 zł
11.	Budowa odcinka drogi gminnej 1,2 km Lubania - Lipiny - Tuszyny	29.520,00 zł	72.693,47 zł			102.213,47 zł
12.	Budowa gminnej biblioteki publicznej w Świekatowie przy ul. Tucholskiej	0,00 zł	1.826.425,91 zł			1.826.425,91 zł
13.	Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Szewno	0,00 zł	19.065,00 zł			19.065,00 zł
14.	Zakup ciągnika	0,00 zł	49.000,00 zł			0,00 zł
15.	Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej Gminie Świekatowo: w Szewnie	0,00 zł	89.790,00 zł			0,00 zł
16.	Budowa lampy solarnej na plaży w Zalesiu Królewskim w tym FS Zalesie Królewskie 8.408,43 zł	0,00 zł	17.499,21 zł			0,00 zł
17.	Cyfrowa Gmina /Cyfryzacja Urzędu Gminy i jednostek podległych	0,00 zł	24.497,91 zł			24.497,91 zł
Ogółem		1.927.359,57 zł	4.634.591,41 zł	0,00 zł	0,00 zł	2.570.363,21 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			

**Danuta
Pik**

Elektronicznie podpisany przez
 Danuta Pik
 DN: cn=Danuta Pik,
 givenName=Danuta, sn=Pik,
 serialNumber=PNOPL-631113121
 41, c=PL
 Data: 2023.04.13 09:14:04 +02'00'

**MAREK
TOPOLIŃSKI; UG
ŚWIEKATOWO**

Elektronicznie podpisany przez MAREK TOPOLIŃSKI; UG
 ŚWIEKATOWO
 DN: cn=MAREK TOPOLIŃSKI; UG ŚWIEKATOWO,
 givenName=MAREK, sn=TOPOLIŃSKI,
 serialNumber=PNOPL-56041704331,
 2.5.4.97=VATPL-5591899005, o=URZĄD GMINY W
 ŚWIEKATOWIE, street=DWORCOWA 20 A,
 postalCode=86-182, l=ŚWIEKATOWO, st=kujawsko-
 pomorskie, c=PL
 Data: 2023.04.13 09:13:05 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świekatowo ul.Dworcowa 3 86-182 ŚWIEKATOWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351073		B69845015CDC291D 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Pík
(główny księgowy)

2023.01.27
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

Danuta Pik


(główny księgowy)

2023.01.27

rok mies. dzień

MAREK TOPOLIŃSKI

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świekatowo ul.Dworcowa 3 86-182 ŚWIEKATOWO Numer identyfikacyjny REGON 092351073	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 52C843FCDE53BE3D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 456 344,75	28 681 468,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	664 412,68	678 517,86
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	25 791 932,07	28 002 950,14
B. Koszty działalności operacyjnej	19 792 730,88	23 971 213,67
B.I. Amortyzacja	2 225 016,18	2 198 939,30
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 034 366,42	1 863 810,01
B.III. Usługi obce	2 516 590,62	3 115 035,68
B.IV. Podatki i opłaty	15 890,00	15 421,50
B.V. Wynagrodzenia	5 896 645,51	6 733 148,40
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 361 219,67	1 436 812,22
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	556 652,34	625 499,66
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 183 214,18	7 620 739,37
B.X. Pozostałe obciążenia	3 135,96	361 807,53
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 663 613,87	4 710 254,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 300,00	37 848,57
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	17 300,00	37 848,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Danuta Pik
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

52C843FCDE53BE3D

Strona 1 z 3

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)	6 680 913,87	4 748 102,90
G.	Przychody finansowe	811,65	70 065,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	811,65	70 065,34
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	63 699,88	320 839,94
H.I.	Odsetki	63 699,88	320 839,94
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 618 025,64	4 497 328,30
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)	6 618 025,64	4 497 328,30

Danuta Pik
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

Danuta Pik
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Świekatowo ul.Dworcowa 3 86-182 ŚWIEKATOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351073		Wysłać bez pisma przewodniego DA74A51D2B06A8DF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 467 102,01	23 285 126,49
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		52 800 759,40	50 726 791,98
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		17 680 138,88	18 429 320,85
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		26 097 324,89	27 142 609,30
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		8 911 519,74	4 874 828,49
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		16 939,00	38 710,07
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		94 836,89	241 323,27
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		47 950 377,51	46 144 050,63
I.2.1. Strata za rok ubiegły		11 920 974,00	11 811 295,21
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		26 412 222,65	28 449 530,58
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		9 504 883,61	5 329 186,94
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		0,00	0,00
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		112 297,25	554 037,90
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		30 872 667,86	35 455 409,21

Danuta Pik
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 618 025,64	4 497 328,30
III.1.	zysk netto (+)	18 429 320,85	18 175 125,96
III.2.	strata netto (-)	-11 811 295,21	-13 677 797,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	37 490 693,50	39 952 737,51

Danuta Pik
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki

Danuta Pik
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

MAREK TOPOLIŃSKI
kierownik jednostki