

Uchwała Nr 239/1646/24
Zarządu Powiatu Świeckiego
z dnia 10 kwietnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia łącznego sprawozdania finansowego Powiatu Świeckiego za 2023 rok

Na podstawie art. 52 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.¹) oraz § 28 ust. 1 pkt 2 – 5, § 33 ust. 4, § 34 ust. 4 pkt 1, ust. 5 – 6, ust. 9 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu Świeckiego przyjmuje łączne sprawozdanie finansowe Powiatu Świeckiego według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku składające się z:

- 1) łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) łącznego rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) informacji dodatkowej stanowiącej załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronach w Biuletynie Informacji Publicznej.

Członkowie Zarządu:

1. _____
(Franciszek Koszowski)
2. _____
(Józef Gawrych)
3. _____
(Zbigniew Kapusta)
4. _____
(Iwona Manys)

Przewodniczący Zarządu

Powiatu Świeckiego

Barbara Studzińska

¹ Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2023 r. poz. 295.

Sporządzona: 03.04.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Trajder

Uzgodniono pod względem
Formalno-prawnym

RADCA PRAWNY

Świecie, dnia

06.04.2024

Iwona Strzyżewska

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 52 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz § 28 ust. 1 pkt 2 – 5, § 33 ust. 4, § 34 ust. 4 pkt 1, ust. 5 – 6, ust. 9 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342) sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego obejmujące łączny bilans jednostek budżetowych, łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych, łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych oraz informację dodatkową według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. podpisuje Skarbnik Powiatu i Zarząd Powiatu Świeckiego.

STAROSTA

Barbara Studzińska

Sponęduję: 03.04.2024

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Trajder

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 ŚWIECIE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	281 849 526,10	287 003 571,90	A Fundusz	276 786 034,74	281 114 043,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 497 546,77	1 285 804,33	A.I Fundusz jednostki	257 942 314,28	264 393 920,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	263 225 302,70	269 627 180,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 843 720,46	16 720 123,45
A.II.1 Środki trwałe	262 272 354,20	268 139 793,42	A.II.1 Zysk netto (+)	18 843 720,46	16 720 123,45
A.II.1.1 Grunty	12 482 829,45	11 843 957,45	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	1 304 250,00	659 558,00	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	246 015 257,19	252 663 775,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 104 635,57	2 179 042,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 491 547,43	1 301 433,73	C Państwowe fundusze celowe	1 235 830,72	520 322,45
A.II.1.5 Inne środki trwałe	178 084,56	151 584,18	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 526 372,45	14 288 758,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	952 948,50	1 487 386,76	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	12 526 372,45	14 288 758,68
A.III Należności długoterminowe	3 202,05	1 569,31	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	831 359,05	1 106 748,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 123 474,58	16 089 018,08	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	149 562,00	181 798,00
A.IV.1 Akcje i udziały	16 123 474,58	16 089 018,08	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 619 904,03	1 946 743,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 766 355,77	4 330 065,59

(główny księgowy)

2024-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

sporządza: 10.04.2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Trzda
Danuta Trajder

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 090 155,45	2 527 352,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 098 659,72	1 117 412,45
B Aktywa obrotowe	8 698 711,81	8 919 553,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	26 911,07	32 649,40
B.I Zapasy	910 758,42	827 226,54	D.II.8 Fundusze specjalne	2 943 465,36	3 045 988,14
B.I.1 Materiały	910 095,55	826 563,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 943 465,36	3 045 988,14
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	662,87	662,87	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 468 203,50	3 670 162,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	17 432,09	16 817,60			
B.II.2 Należności od budżetów	22 505,10	23 207,78			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 428 266,31	3 630 136,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 319 749,89	4 422 164,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 025 161,80	3 797 879,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 289 447,04	616 832,51			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 141,05	7 452,40			
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			

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-10

(rok miesiąc, dzień)

wersja robocza

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	290 548 237,91	295 923 124,99	Suma pasywów	290 548 237,91	295 923 124,99

(główny księgowy)
BeSTia

2024-04-10
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

W sprawozdaniu dokonano wzajemnych wyłączeń z tytułu rozliczeń w zakresie centralizacji podatku VAT w następujących pozycjach:

- Aktywa;

poz. B II 4 Pozostałe należności = 42.040,51 zł

Pasywa:

poz. D II 5 Pozostałe zobowiązania = 42.040,51 zł

STAROSTA

Barbara Studzińska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

(kierownik jednostki)

Załącznik
do łącznego bilansu
jednostki budżetowej i
samorządowego zakładu
budżetowego bilansu

Arkusz wyłączeń pomiędzy
jednostkami budżetowymi
Powiatu Świeckiego
za 2023 rok

Bilans jednostek budżetowych			
Aktywa		Pasywa	
Kwota	Pozycja sprawozdania	Kwota	Pozycja sprawozdania
42.040,51	B II.4	42.040,51	D II.5
42.040,51	Razem	42.040,51	Razem

10-04-2024 r.

(podpis skarbnika)

(data)

(podpis zarządu)

STAROSTA

Barbara Studzińska

Spisano do 23.04.2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Trajda

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Powiat Świecki		Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 ŚWIECIE		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		wersja robocza	
092350978		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	144 469 622,79	158 512 916,34
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	144 469 622,79	158 512 916,34
B.	Koszty działalności operacyjnej	126 775 504,34	143 013 601,03
B.I.	Amortyzacja	15 952 870,86	16 761 957,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii	8 897 794,48	11 140 270,98
B.III.	Usługi obce	19 730 430,99	22 713 502,93
B.IV.	Podatki i opłaty	297 117,33	584 198,11
B.V.	Wynagrodzenia	61 728 815,01	71 156 207,98
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 971 655,84	17 412 833,85
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	452 507,68	502 923,42
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 744 312,15	2 741 706,38
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	17 694 118,45	15 499 315,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 410 481,12	3 011 370,53
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	52 652,07	44 586,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 357 829,05	2 966 784,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 230 604,64	814 803,16

główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

Sporządziła: 10.04.2024
GLÓWNY KSIĘGOWY
Traider
Danuta Traider

wersja robocza

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	1 230 604,64	814 803,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 873 994,93	17 695 882,68
G.	Przychody finansowe	1 282 887,38	166 554,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	215 358,43	166 410,77
G.III.	Inne	1 067 528,95	144,00
H.	Koszty finansowe	1 313 161,85	1 142 314,00
H.I.	Odsetki	1 313 161,85	1 052 603,85
H.II.	Inne	0,00	89 710,15
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 843 720,46	16 720 123,45
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)	18 843 720,46	16 720 123,45

główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W sprawozdaniu dokonano wzajemnych wyłączeń w następujących pozycjach:

Przychody = 118.326,79 zł:

Poz. A VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych = 7.369,85 zł

Poz. D III Inne przychody operacyjne = 110.956,94 zł

Koszty = 118.326,79 zł:

Poz. B II Zużycie materiałów i energii = 95.856,91 zł

Poz. B III Usługi obce = 16.748,42 zł

Poz. B IV Podatki i opłaty = 5.721,46 zł

STAROSTA

Barbara Studzińska

główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Załącznik
do łącznego
rachunku zysków i strat
jednostki

Arkusz wyłączeń pomiędzy
jednostkami budżetowymi
Powiatu Świeckiego
za 2023 rok

Rachunek zysków i strat				
Koszty		Przychody		
Kwota	Pozycja sprawozdania	Kwota	Pozycja sprawozdania	
95.856,91	B.II	7.369,85	A.VI	
16.748,42	B.III	110.956,94	D.III	
5.721,46	B.IV			
118.326,79	Razem	118.326,79	Razem	

10-04-2024 r.

(podpis skarbnika)

(data)

(podpis zarządu)

Spisana dnia: 03.04.2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Trajda

STAROSTA
Barbara Studzińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 ŚWIECIE Numer identyfikacyjny REGON 092350978	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	238 803 605,12	257 942 314,28	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	206 327 765,19	220 421 879,39	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	27 755 061,55	18 843 720,46	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	144 649 790,45	158 315 304,52	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	28 807 610,86	40 785 105,02	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 734 440,71	109 219,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	3 380 861,62	2 368 530,39	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	187 189 056,23	213 970 273,26	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	147 183 893,42	161 041 957,22	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	37 157 275,02	51 348 643,55	
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	47 925,10	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	2 799 962,69	1 579 672,49	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	257 942 314,28	264 393 920,41	

główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

Sporządził: 10.04.2024

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Trajda

Danuta Trajda

wersja robocza

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 843 720,46	16 720 123,45
III.1.	zysk netto (+)	18 843 720,46	16 720 123,45
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	276 786 034,74	281 114 043,86

główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W sprawozdaniu dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 6.108.340,46 zł

w poz. 1.10 "Inne zwiększenia" na kwotę = 6.108.340,46 zł:

- PZD Świecie - nakłady finansowe poniesione " budowę ciągu pieszo - rowerowego przy drodze powiatowej nr 1289 C Świecie - Głogówko Królewskiej " = 6.000.150,70 zł

- I LO Świecie - nakłady poniesione na modernizację oświetlenia w budynku I LO Świecie = 108.189,76 zł

w poz. 2.9 " Inne zmniejszenia" na kwotę = 6.108.340,46 zł

- przekazanie przez Starostwo Powiatowe w Świeciu dla PZD Świecie - nakłady finansowe poniesione na " budowę ciągu pieszo - rowerowego przy drodze powiatowej nr 1289 C Świecie - Głogówko Królewskiej " = 6.000.150,70 zł

- przekazanie przez Starostwo Powiatowe w Świeciu dla I LO Świecie - nakłady poniesione na modernizację oświetlenia w budynku I LO Świecie = 108.189,76 zł

Poz. 1.10 Inne zwiększenia = 8.476.870,85 zł:

- Starostwo Powiatowe w Świeciu = 1.827.843,49 zł

1) wprowadzenie do ewidencji gruntów działek o wartości = 530.192,79 zł

2) wprowadzenie do ewidencji księgowej nakładów poniesionych za nadzór budowlany inwestycji pn. "Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze pow. Świecie - Głogówko Królewskie" = 20.000,00 zł

3) wprowadzenie do ewidencji księgowej nakładów poniesionych na wkład własny za roboty przy inwestycji pn. "Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze pow. Świecie - Głogówko Królewskie" = 1.277.650,70 zł

- Dom Pomocy Społecznej Gołuszyce = 575,27 zł

- ZSP w Świeciu = 173.233,55 zł:

1) przyjęcie ŚT Wirtualna strzelnica poprzez realizację inwestycji: "Strzelnica w powiecie świeckim" : 173.055,00 zł

2) podatek Vat - niezapłacony należny podatek Vat: 178,55 zł (kompensata ENEA)

- ZSOiP w Świeciu = 180,46 zł:

1) podatek Vat - niezapłacony należny podatek Vat (kompensata ENEA): 180,46

- I LO w Świeciu = 108.524,10 zł

1) zwiększenie wartości środka trwałego o : modernizacja oświetlenia w budynku I LO - inwestycja realizowana przez Starostwo Powiatowe : 108.189,76 zł

2) podatek Vat - niezapłacony należny podatek Vat : 334,34 zł (kompensata ENEA)

Inne zmniejszenia:

3) podatek Vat - wyksięgowanie zapłaconego podatku za lata ubiegłe : 147,38 zł

- S.O.S.W. w Warlubiu = 911,87 zł

1) podatek Vat - niezapłacony należny podatek Vat (kompensata ENEA) : 911,87 zł

- ZSP Nowe = 248,28 zł

1) podatek Vat - niezapłacony należny podatek Vat (kompensata ENEA) : 248,28 zł

- PUP w Świeciu = 38.627,81 zł

1) wyksięgowane zobowiązanie wobec Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Toruniu z tytułu środków na działalność gospodarczą, które zostały uznane za niemożliwe do odzyskania - 38.627,81 zł.

- KPPSP w Świeciu = 105.000,93 zł

1) darowizna sprzętu, wyposażenia z KWPS w Toruniu oraz Zarządu Gminnego Ochotniczej Straży Pożarnej w Pruszczu = 105.000,93 zł

- Zespół Szkół Specjalnych w Świeciu = 295,45 zł.

1) podatek Vat - niezapłacony należny podatek Vat (kompensata ENEA) : 295,45 zł

- PZD w Świeciu = 6.221.429,64 zł

1) nakłady finansowe poniesione na "Budowę ciągu pieszo-rowerowego przy drodze pow. Świecie - Głogówko Królewskie" = 6.000.150,70 zł

Poz. 2.9 Inne zmniejszenia = 7.688.012,95 zł:

- Starostwo Powiatowe w Świeciu = 7.514.712,20 zł

1) wyksięgowanie wartości nakładów poniesionych na inwestycję pn. "Modernizacja oświetlenia w budynku I L.O. Świecie" = 108.189,76 zł

2) wyksięgowanie z ewidencji wartości gruntów działek = 1.174.884,79 zł

3) wyksięgowanie kosztów nakazów zapłaty = 183,58 zł

4) wyksięgowanie wartości nakładów za nadzór budowlany na inwestycję pn. "Modernizacja oświetlenia w budynku I L.O. Świecie " = 2.999,99 zł

5) wyksięgowanie wartości nakładów poniesionych na inwestycję pn. "Cyfrowy Powiat " = 228.303,38 zł

6) wyksięgowanie wartości nakładów poniesionych na inwestycję pn. "Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze pow. Świecie - Głogówko Królewskie" = 6.000.150,70 zł

- ZSP w Świeciu = 173.153,37 zł.

1) realizacja inwestycji : "Strzelnica w powiecie świeckim" : 173.055,00 zł

2) podatek Vat - wyksięgowanie zapłaconego podatku za lata ubiegłe : 98,37 zł

- I LO w Świeciu = 147,38 zł

1) wyksięgowanie zapłaconego podatku VAT za lata ubiegłe = 2004-04-17,38 zł

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

STAROSTA

Załącznik
do łącznego
zestawienia zmian
w funduszu jednostki

Arkusz wyłączeń pomiędzy
jednostkami budżetowymi
Powiatu Świeckiego
za 2023 rok

Zestawienie zmian w funduszu			
Zwiększenia		Zmniejszenia	
Kwota	Pozycja sprawozdania	Kwota	Pozycja sprawozdania
6.108.340,46	1.10	6.108.340,46	2.9
6.108.340,46	Razem	6.108.340,46	Razem

10-04-2024 r.

(podpis skarbnika)

(data)

(podpis zarządu)

STAROSTA
Barbara Studzińska

Sprawdzone 16.03.04.2024
GŁÓWNY KSIĘCZY
Danuta Trajda

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		 3E1763D540E53323

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

1. Sprawozdanie finansowe prezentowane jest przez Powiat Świecki z siedzibą w Świeciu przy ul. Gen. Józefa Hallera 9.
2. Sprawozdanie finansowe Powiatu Świeckiego obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
3. Sprawozdanie finansowe Powiatu Świeckiego zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego w niezmiennym zakresie.
4. Przyjęty w Starostwie Powiatowym w Świeciu oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Świeckiego rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
5. Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego prowadzą księgi rachunkowe w siedzibach tych jednostek przy użyciu systemu komputerowego.

podstawowy przedmiot działalności

1. Powiat Świecki wykonuje zadania publiczne o charakterze ponadgminnym na podstawie uchwał organu wykonawczego i organu stanowiącego przy pomocy Starostwa Powiatowego w Świeciu oraz następujących jednostek organizacyjnych:
 - 1.1. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Świeciu,
 - 1.2. Powiatowego Urzędu Pracy w Świeciu,
 - 1.3. Powiatowego Zarządu Dróg w Świeciu,
 - 1.4. Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Nr 1 „Dom Dziecka w Bąkowie”
 - 1.5. Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Nr 2 w Bąkowie,
 - 1.6. Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Nr 3 w Bąkowie,
 - 1.7. Centrum Administracyjnego Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Bąkowie,
 - 1.8. Domu Pomocy Społecznej Gołuszycze,
 - 1.9. Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego w Świeciu,
 - 1.10. I Liceum Ogólnokształcącego w Świeciu,
 - 1.11. Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu,
 - 1.12. Zespołu Szkół Specjalnych Nr 1 w Świeciu,
 - 1.13. Zespołu Szkół w Nowem,
 - 1.14. Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Policealnych w Świeciu,
 - 1.15. Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Warlubiu,
 - 1.16. Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Świeciu,
 - 1.17. Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Świeciu,
 - 1.18. Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Świeciu.
2. Powiat Świecki nie prowadzi działalności gospodarczej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Powiat Świecki w jednostkach organizacyjnych wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:

1. Starostwo Powiatowe w Świeciu, PZD w Świeciu, CAOPOW w Bąkowie, Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1, Nr 2, Nr 3 w Bąkowie :
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej . Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.
 - b) środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.) . Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 - e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - f) obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.
2. DPS Gołuszycze:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł nie podlegają ewidencji księgowej . Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.
 - b) środki trwałe o wartości początkowej od 200,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w

sporządza: 10.09.2024
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Danuta Trajder

miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

f) obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.

3. SOSW w Warlubiu, PZEA w Świeciu:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.

b) środki trwałe o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

f) obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.

4. ZS w Nowem, ZSP w Świeciu:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 800,00 zł nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.

b) środki trwałe o wartości początkowej od 800,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

f) obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.

5. PPP w Świeciu, ZSS Nr 1 w Świeciu, ZSOiP w Świeciu, I LO w Świeciu:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.

b) środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

f) obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.

6. PUP w Świeciu:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 700,00 zł nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.

b) środki trwałe o wartości początkowej od 700,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub

wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

f) obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.

7. KPPSP w Świeciu:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.

b) środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 9.999,99 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.

e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

8. PINB w Świeciu

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.

b) środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

9. PCPR w Świeciu:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 700,00 zł nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.

b) środki trwałe o wartości początkowej od 700,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.

e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Dla pozostałych składników majątkowych jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego przyjęły następujące zasady:

1. Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.

2. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

a) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu powiatu zalicza się do wyników na operacjach niekasowych,

b) odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze,

c) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,

d) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

3. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w wysokości należnych odsetek w momencie zapłaty, lecz nie później niż na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

4. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

5. Należności dotyczące projektów finansowanych ze środków europejskich wyrażone w walutach obcych wycenia się według zasad określonych w umowach dotyczących tych projektów.

6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

7. Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej.

8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub wg wartości godziwej.

9. Zobowiązania finansowe w Starostwie Powiatowym w Świeciu z tytułu emisji obligacji wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z oprocentowania.

10. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

11. Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego nie prowadzą ewidencji rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów. Dotyczy to m.in. kosztów czynszów i dzierżawy płaconych z góry, kosztów energii, prenumeraty opłaconej z góry, kosztów ubezpieczeń majątkowych, podatku od nieruchomości itp.

12. Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego nie prowadzą ewidencji przychodów przyszłych okresów. Dotyczą one należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych oraz roszczeń.

13. Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego prowadzą ewidencję pozabilansową należności warunkowych i zobowiązań warunkowych.

14. Składniki majątkowe Skarbu Państwa Starostwo Powiatowe w Świeciu przyjmuje w księgach rachunkowych do pozabilansowej ewidencji wg poszczególnych grup i rodzajów środków trwałych.

15. Nieruchomości Skarbu Państwa wycenia się dla potrzeb pozabilansowej ewidencji księgowej według wartości szacunkowej

16. Obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.

inne informacje

1. Wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego ustalają:
 - a) wynik finansowy zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat;
 - b) koszty działalności według kosztów rodzajowych, finansowych i operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.
 - c) przychody według przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.
2. W Starostwie Powiatowym w Świeciu oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Świeckiego nie wystąpiły odpisy z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Numer identyfikacyjny REGON 092350978										 4F77AAC13DA2A518	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 821 471,94	0,00	541 846,57	0,00	541 846,57	0,00	16 989,92	15 250,00	32 239,92	8 331 078,59		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 439,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 439,29		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	7 833 911,23	0,00	541 846,57	0,00	541 846,57	0,00	16 989,92	15 250,00	32 239,92	8 343 517,88		
1.1.	Grunty	12 482 829,45	256 158,00	5 820,00	0,00	261 978,00	0,00	0,00	900 850,00	900 850,00	11 843 957,45		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 304 250,00	256 158,00	0,00	0,00	256 158,00	0,00	0,00	900 850,00	900 850,00	659 558,00		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	338 852 478,76	0,00	20 860 398,77	0,00	20 860 398,77	108 189,76	0,00	0,00	108 189,76	359 604 687,77		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 267 391,18	0,00	686 717,95	0,00	686 717,95	50 035,00	290 011,20	2 776,11	342 822,31	7 611 286,82		
1.4.	Środki transportu	6 695 801,88	0,00	177 374,00	0,00	177 374,00	2 414 650,00	0,00	0,00	2 414 650,00	4 458 525,88		
1.5.	Inne środki trwałe	3 405 731,39	0,00	45 404,66	0,00	45 404,66	0,00	553 227,07	0,00	553 227,07	2 897 908,98		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	368 704 232,66	256 158,00	21 775 715,38	0,00	22 031 873,38	2 572 874,76	843 238,27	903 626,11	4 319 739,14	386 416 366,90		

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 323 925,17	0,00	1 753 589,01	0,00	1 753 589,01	0,00	16 989,92	15 250,00	32 239,92	7 045 274,26	2 497 546,77	1 285 804,33
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 439,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 439,29	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	5 336 364,46	0,00	1 753 589,01	0,00	1 753 589,01	0,00	16 989,92	15 250,00	32 239,92	7 057 713,55	2 497 546,77	1 285 804,33
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 482 829,45	11 843 957,45
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 250,00	659 558,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 837 221,57	0,00	14 103 690,93	0,00	14 103 690,93	0,00	0,00	0,00	0,00	106 940 912,50	246 015 257,19	252 663 775,27
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 162 755,61	0,00	531 260,73	31 015,00	562 275,73	0,00	290 011,20	2 776,11	292 787,31	5 432 244,03	2 104 635,57	2 179 042,79
1.4.	Środki transportu	5 204 254,45	0,00	309 937,70	57 550,00	367 487,70	2 414 650,00	0,00	0,00	2 414 650,00	3 157 092,15	1 491 547,43	1 301 433,73
1.5.	Inne środki trwałe	3 227 646,83	0,00	71 905,04	0,00	71 905,04	0,00	553 227,07	0,00	553 227,07	2 746 324,80	178 084,56	151 584,18
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	106 431 878,46	0,00	15 016 794,40	88 565,00	15 105 359,40	2 414 650,00	843 238,27	2 776,11	3 260 664,38	118 276 573,48	262 272 354,20	268 139 793,42

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			 C1443D426FCBFC12
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

_____	2024-04-10	_____
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 092350978							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
						
Numer identyfikacyjny REGON 092350978				7F002C1F60EBAB67		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Świecie - Miasto działka nr 727/117	powierzchnia (m²)	6 433,00	0,00	6 433,00	0,00
		Wartość (zł)	450 425,00	0,00	450 425,00	0,00
2	Świecie - Miasto działka nr 727/111	powierzchnia (m²)	3 826,00	0,00	0,00	3 826,00
		Wartość (zł)	348 000,00	0,00	0,00	348 000,00
3	Świecie - Miasto działka nr 727/116	powierzchnia (m²)	6 433,00	0,00	6 433,00	0,00
		Wartość (zł)	450 425,00	0,00	450 425,00	0,00
4	Świecie - Miasto działka nr 1255/5	powierzchnia (m²)	94,00	0,00	0,00	94,00
		Wartość (zł)	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
5	Świecie - Miasto działka nr 854/11	powierzchnia (m²)	82,00	0,00	0,00	82,00
		Wartość (zł)	6 800,00	0,00	0,00	6 800,00
6	Świecie - Miasto działka nr 1181,7	powierzchnia (m²)	67,00	0,00	0,00	67,00
		Wartość (zł)	7 600,00	0,00	0,00	7 600,00
7	Świecie - Miasto działka nr 1181/15	powierzchnia (m²)	503,00	0,00	0,00	503,00
		Wartość (zł)	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
8	Świecie - Miasto działka nr 727/129	powierzchnia (m²)	0,00	2 520,00	0,00	2 520,00
		Wartość (zł)	0,00	256 158,00	0,00	256 158,00
Razem (m²):						7 092,00
Razem (zł):						659 558,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.		
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie					
Numer identyfikacyjny REGON 092350978					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	CAD69671C0EE6DF8		
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	125 197,83	0,00	0,00	125 197,83
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	262 699,02	0,00	0,00	262 699,02
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
				 FD190D80766D5DB3			
Numer identyfikacyjny REGON 092350978							
				FD190D80766D5DB3			
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	49,75	16 123 474,58	0,00	-34 456,50	49,75	16 089 018,08
1	NZOO "Nowy szpital"	49,75	16 123 474,58	0,00	-34 456,50	49,75	16 089 018,08
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	49,75	16 123 474,58	0,00	-34 456,50	49,75	16 089 018,08

Główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
092350978					4F54ED10C9851F37	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Opłata z tyt. wieczystego użytkowania gruntów	257 624,32	26 835,15	-45 214,81	-0,00	239 244,66
2	Opłata sądowa za zaległości z tyt. opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	1 528,70	0,00	-708,30	-0,00	820,40
3	Odsetki karne za zaległości z tyt. opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	80 441,15	281,43	-19 391,48	-0,00	61 331,10
4	Opłata z tyt. czynszu	279,57	172,22	-0,00	-0,00	451,79
5	Opłata z tyt. przekształcenia prawa w. użytk. wieczystego w prawo własności	2 392,37	0,00	-696,29	-0,00	1 696,08
6	Koszty doręczenia za zaległości z opłat za nieruchomości Skarbu Państwa	886,41	0,00	-192,43	-0,00	693,98
7	Kara z opłat komunikacyjnych	400,00	3 300,00	-1 600,00	-0,00	2 100,00
8	Opłata za najem i dzierżawę	2 059,04	66,11	-0,00	-0,00	2 125,15
9	Opłata za holowanie pojazdów	0,00	8 336,50	-0,00	-0,00	8 336,50
10	Odpisy aktualizujące należności za wynajem pomieszczeń	110,31	0,00	-0,00	-110,31	0,00
11	Odpisy aktualizujące należności odsetek za nieterminową zapłatę	8,13	12,30	-0,00	-20,43	0,00
12	Opłaty w internacie (pobyt, wyżywienie, odsetki)	1 165,22	635,97	-0,00	-76,32	1 724,87
13	Odsetki od nieterminowej zapłaty należności za wynajem pomieszczeń szkoły	1,28	0,00	-0,00	-1,28	0,00
14	Zasiłki dla osób bezrobotnych	7 254,33	0,00	-0,00	-0,00	7 254,33
15	Odsetki od zasiłków dla osób bezrobotnych	3 812,24	366,83	-0,00	-0,00	4 179,07
16	Koszty upomnienia od zasiłków dla osób bezrobotnych	0,00	11,30	-0,00	-0,00	11,30
17	Koszty egzekucyjne od stypendium z tytułu odbywania szkolenia	13,54	0,00	-13,54	-0,00	0,00
18	Stypendium z tytułu odbywania stażu	39 978,75	0,00	-40,00	-0,00	39 938,75
19	Odsetki od stypendium z tytułu odbywania stażu	19 646,23	3 462,50	-491,31	-0,00	22 617,42
20	Stypendium z tytułu odbywania szkolenia	1 504,76	0,00	-0,00	-0,00	1 504,76
21	Koszty procesowe i egzekucyjne od wynagrodzeń COVID - 19	1 391,35	0,00	-409,77	-0,00	981,58
22	Odsetki od kosztów procesu - stypendium z tytułu odbywania stażu	110,97	203,17	-0,00	-0,00	314,14
23	Koszty procesowe i egzekucyjne od stypendium z tytułu odbywania stażu	17 127,11	1 800,00	-0,00	-0,00	18 927,11

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
24	Zwrot kosztu przejazdu na staż	216,06	0,00	-0,00	-0,00	216,06
25	Koszty upomnienia od zwrotu kosztów przejazdu na staż	40,90	0,00	-0,00	-0,00	40,90
26	Koszty szkoleń	17 522,81	0,00	-1 242,47	-0,00	16 280,34
27	Koszty egzekucyjne od kosztów szkoleń	16,83	43,78	-0,00	-0,00	60,61
28	Koszty upomnienia od kosztów szkoleń	23,20	5,65	-0,00	-0,00	28,85
29	Koszty wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy	185 523,95	0,00	-31 336,65	-0,00	154 187,30
30	Odsetki od kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy	178 623,59	12 742,63	-37 627,44	-0,00	153 738,78
31	Koszty procesowe i egzekucyjne od wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy	9 508,48	2 020,00	-8 055,65	-0,00	3 472,83
32	Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej	38 270,62	24 198,46	-2 916,56	-0,00	59 552,52
33	Odsetki od jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej	4 195,58	25 278,55	-2 043,14	-0,00	27 430,99
34	Refundacja wynagrodzenia i składek osób bezrobotnych do 30 r.ż.	19 192,94	0,00	-0,00	-0,00	19 192,94
35	Odsetki od refundacji wynagrodzenia i składek osób bezrobotnych do 30 r.ż.	6 275,36	2 927,29	-120,60	-0,00	9 082,05
36	Koszty procesowe i egzekucyjne od refundacji wynagrodzenia i składek osób bezrobotnych do 30 r.ż.	5 760,19	1 700,25	-626,45	-0,00	6 833,99
37	Pożyczki dla osób bezrobotnych	100 000,00	0,00	-0,00	-0,00	100 000,00
38	Odsetki od pożyczek dla osób bezrobotnych	231 470,48	13 921,96	-35 931,83	-0,00	209 460,61
39	Bon na zasiedlenie	22 365,40	0,00	-5 788,92	-0,00	16 576,48
40	Odsetki od bonu na zasiedlenie	7 443,30	2 240,73	-973,44	-0,00	8 710,59
41	Koszty egzekucyjne i procesowe od bonu na zasiedlenie	4 646,74	0,00	-876,55	-0,00	3 770,19
42	Odsetki od kosztów procesu - doposażenie lub wyposażenie stanowiska pracy	140,08	16,11	-156,19	-0,00	0,00
43	Odsetki od kosztów procesu - refundacja wynagrodzeń bezrobotnych do 30 r.ż.	178,93	198,38	-0,00	-0,00	377,31
44	Odsetki od kosztów procesu - wynagrodzenia COVID - 19	104,52	95,61	-0,00	-0,00	200,13
45	Koszty upomnienia od stypendium z tytułu odbywania stażu	17,05	0,00	-11,60	-0,00	5,45
46	Dofinansowanie wynagrodzeń COVID-19	4 536,29	0,00	-0,00	-0,00	4 536,29
47	Odsetki od dofinansowania wynagrodzeń COVID-19	527,91	577,99	-274,30	-0,00	831,60
48	Pożyczki COVID-19	10 000,00	0,00	-0,00	-0,00	10 000,00
49	Odsetki od pożyczek COVID-19	1 611,40	100,69	-0,00	-0,00	1 712,09
50	Koszty procesowe i egzekucyjne od pożyczek COVID-19	3 440,00	0,00	-0,00	-0,00	3 440,00
51	Odsetki od kosztów procesu - pożyczki COVID-19	273,85	32,22	-0,00	-0,00	306,07
52	Odsetki od nieterminowo opłaconych faktur za wynajem mieszkania	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
53	Prace interwencyjne	0,00	2 812,56	-0,00	-0,00	2 812,56
54	Odsetki od prac interwencyjnych	0,00	439,72	-0,00	-0,00	439,72
55	Odsetki od kosztów procesu od bonu na zasiedlenie	0,00	12,08	-12,08	-0,00	0,00
56	Koszty procesowe i egzekucyjne od działalności gospodarczej	0,00	7 151,33	-248,21	-0,00	6 903,12
57	Koszty egzekucyjne od pożyczki dla osób bezrobotnych	0,00	1 350,00	-1 350,00	-0,00	0,00
58	Koszty upomnienia od stypendium z tytułu odbywania szkolenia	0,00	6,10	-0,00	-0,00	6,10
59	Należności z tyt. dochodów budżetowych - odpłatności rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej	321 104,38	220 262,42	-45 166,83	-0,00	496 199,97
60	Należności z tyt. środków PFRON (pożyczki)	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
61	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowo uregulowanych należności za wyżywienie	159,79	159,37	-0,00	-128,39	190,77
62	Odpisy aktualizujące należności za wyżywienie	1 283,31	77,73	-0,00	-493,50	867,54
63	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowej opłaty za wyżywienie w internacie	1 288,42	1 952,00	-0,00	-663,98	2 576,44
64	Odpisy aktualizujące należności opłat za wyżywienie w internacie	11 259,82	4 708,55	-0,00	-2 668,75	13 299,62
65	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowej zapłaty należności za wynajem pomieszczeń	144,90	148,49	-0,00	-17,28	276,11
66	Odpisy aktualizujące należności za wynajem pomieszczeń	803,00	150,00	-0,00	-93,00	860,00
67	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowego zwrotu należności	70 770,10	7 096,36	-0,00	-7 226,96	70 639,50
68	Odpisy aktualizujące należność	65 433,52	1 598,00	-0,00	-0,00	67 031,52
	Ogółem:	1 761 909,48	379 508,49	-243 516,84	-11 500,20	1 886 400,93

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

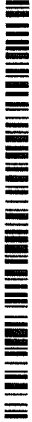
Powiat Świecki
ul. Gen. Józefa Hallera 9
86-100 Świecie

Numer identyfikacyjny REGON

092350978

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



IC6100464C108824

Załącznik nr 1.8.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			 7BA717C23217BE05	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty				
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	3 929 247,17	2 378 855,45
1.1.	z tytułu kredytów	1 686 412,72	639 480,00
1.2.	z tytułu obligacji	2 012 729,60	1 509 780,00
1.3.	z tytułu pożyczek	230 104,85	229 595,45
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	14 805 551,36	12 452 060,00
2.1.	z tytułu kredytów	1 938 600,00	1 357 920,00
2.2.	z tytułu obligacji	12 637 190,00	11 094 140,00
2.3.	z tytułu pożyczek	229 761,36	0,00
	Razem:	18 734 798,53	14 830 915,45

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
				 B3CBD81717F3D9D7	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	31 909,50	0,00	17 656,30	14 253,20
5.	leasing finansowy	31 909,50	0,00	17 656,30	14 253,20
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	31 909,50	0,00	17 656,30	14 253,20

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 11C205419240FED8			
			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	3 859 156,86	0,00	0,00	3 859 156,86	2 029 574,70	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	3 859 156,86	0,00	0,00	3 859 156,86	2 029 574,70	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			 E1D01117328DF5F5	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	Umowa leasingowa nr 7074768-1220-22397 - zakup samochodu		31 909,50	14 253,20
2	Deklaracja wekslowa - Pożyczka w BGK wg umowy 04556		160 702,07	80 351,15
3	Deklaracja wekslowa - Pożyczka w BGK wg umowy 04557		206 617,08	103 308,60
4	Deklaracja wekslowa - Pożyczka w BGK wg umowy 04558		91 829,71	45 914,95
5	Deklaracja wekslowa - Kredyt w BS Bydgoszcz wg umowy 10/2020/003		1 000 008,00	0,00
6	Deklaracja wekslowa - kredyt w PKO BP SA Warszawa wg umowy 61 1020 1462 0000 7596 0148 7230		2 400 000,00	1 800 000,00
	Razem:		3 891 066,36	2 043 827,90

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			 CSE5817ECB01E556	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	odsetki bankowe od kredytów, pożyczek i obligacji - poz. III Aktywa Bilansu z wykonania budżetu	375 641,67	301 340,75	
	Razem:	375 641,67	301 340,75	

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dotacje i subwencja oświatowa otrzymana w 2023 r. na 2024 r. -- poz. III Pasywa Bilansu z wykonania budżetu	4 263 106,00	5 001 357,00	
	Razem:	4 263 106,00	5 001 357,00	

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

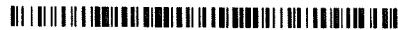
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			 EAA12491B679CD28	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	5 751 850,07	5 798 424,23	
1.	gwarancje bankowe	1 949 675,34	2 022 299,96	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	3 802 174,73	3 776 124,27	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
1.	Decyzje z tytułu opłaty za usuwanie drzew i krzewów	1 169 734,00	1 422 201,00	
2.	Deklaracje wekslowe	97 181,75	17 181,75	
3.	Poręczenie Funduszu Poręczeń Kredytowych	32 551,05	122 253,31	
4.	weksle stanowiące zabezpieczenie zawartych umów (należności warunkowe)	162 000,00	132 000,00	
5.	Należności warunkowe - weksle PUP	192 000,00	192 000,00	
6.	Należności warunkowe - weksle PFRON Aktywny Samorząd	23 847,57	10 745,20	
	Razem:	1 677 314,37	1 896 381,26	

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			 9AEAB7819FD30CB8
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	79 712 526,72	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 124 021,85	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 228 405,37	
4.	Świadczenia urlopowe	660 508,62	
5.	Inne świadczenia pracownicze	3 209 395,07	
	Ogółem	85 934 857,63	

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
		 FDC7EFD132D82E78
Numer identyfikacyjny REGON 092350978	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.			
			 B1204716417D1D47			
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON				 C9B851D862F288E6	
092350978					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1	Nie występują	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	

Główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie			 85FD16E010E37B05	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
1	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		20 000,00	74 889,74
2	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		7 800,00	0,00
3	Jednorazowe nagrody o charakterze szczególnym z okazji 250-lecia KEN		0,00	20 250,00
4	Inne przychody operacyjne - wpływ z ZUS z tytułu nadpłaty składek zdrowotnych za bezrobotnych bez prawa do zasiłku		0,00	10 438,55
5	zmiany wartości udziałów na podstawie bilansu Spółki "Nowy Szpital" (zwiększenie)		1 066 578,95	0,00
6	Zwrot kosztów zasądzonych wyrokiem z tyt. ubezpieczenia OC zarządcy drogi wypłacone przez ERGO Hestia S.A.		8 066,94	0,00
7	Zwrot kosztów opłaty sądowej zasądzonej wyrokiem z tyt. ubezpieczenia OC zarządcy drogi wypłaconej przez ERGO Hestia S.A.		860,67	0,00
8	Opłata prolongacyjna od decyzji karnej nałożonej przez WITD		758,00	0,00
	Razem:		1 104 064,56	105 578,29

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Zużycie materiałów i energii - zakup klimatyzatorów	49 282,41	0,00
2	Usługi obce - remont pomieszczeń stanowisk zamiejscowych w Nowem	0,00	17 261,60
3	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69 461,00	46 270,18
4	Wynagrodzenia nauczycieli wraz ze składkami w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	29 292,46
5	Jednorazowe nagrody o charakterze szczególnym z okazji 250-lecia KEN	0,00	66 375,00
6	Jednorazowe nagrody o charakterze szczególnym z okazji 250-lecia KEN	0,00	48 375,00
7	realizacja zadania - założenie klimatyzacji w sali gimnastycznej	50 079,00	0,00
8	realizacja zadania - modernizacja dróg wewnętrznych	19 680,00	0,00
9	Jednorazowe nagrody o charakterze szczególnym z okazji 250-lecia KEN	0,00	33 750,00
10	Wynagrodzenia - koszty dodatków specjalnych i nagród dla pracowników biorących udział w projekcie "Aktywność i satysfakcja zawodowa - mój sposób na życie"	33 380,34	57 983,43
11	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników biorących udział w projekcie "Aktywność i satysfakcja zawodowa - mój sposób na życie"	6 389,45	11 160,78
12	Inne świadczenia finansowane z budżetu - stypendia, składki ZUS, koszty przejazdu, wynagrodzenie opiekuna stażu	9 122,14	116 896,05
13	Pozostałe koszty operacyjne - odpisy aktualizujące należności dotyczące środków na podjęcie działalności gospodarczej, kosztów zastępstwa procesowego i w egzekucji, kosztów procesu i egzekucyjnych	0,00	27 835,99
14	Koszty finansowe (odsetki) - odpis aktualizujący należności dotyczący odsetek od środków na podjęcie działalności gospodarczej	0,00	18 223,87
15	wykonanie projektu -Budowa sali gimnastycznej przy ZSOiP w Świeciu	80 000,00	0,00
16	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 389,89	72 985,96
17	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 254,00	34 022,30
18	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 238,42	6 008,36
19	Jednorazowe nagrody o charakterze szczególnym z okazji 250-lecia KEN	0,00	50 625,00
20	remont budynku Astrobazy	30 000,00	0,00
21	Zakup towarów , materiałów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 235,59	7 797,17
22	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 061,32	12 140,45
23	Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Prac	1 343,16	2 370,68

24	Jednorazowe nagrody o charakterze szczególnym z okazji 250-lecia KEN	0,00	36 000,00
25	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 907,40	67 439,85
26	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 118,71	19 424,86
27	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 546,13	3 802,78
28	Adaptacja pomieszczeń ZSP w Świeciu na pracownię informatyczną	262 367,40	0,00
29	Jednorazowe nagrody o charakterze szczególnym z okazji 250-lecia KEN	0,00	100 125,00
30	zmiany wartości udziałów na podstawie bilansu Spółki "Nowy Szpital" (zmniejszenie)	0,00	34 456,50
31	Odsetki od zasądanego odszkodowania i kosztów postępowania	249,94	0,00
32	Zasądzone wyrokiem sądu koszty postępowania	1 817,00	0,00
33	Opłaty sądowe	960,67	0,00
34	Zasądzone wyrokiem sądu odszkodowanie	6 000,00	0,00
35	Opłata prowizyjna dla WITD od pobranej opłaty karnej	1 200,00	0,00
36	Zakup środków ochrony z powodu Covid-19	99,00	0,00
	Razem:	710 182,97	920 623,27

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie				
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			 A72FC150ECC75386	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
1		2	3	
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		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00

2024-04-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
		 1B1FD0D102CF7A61
Numer identyfikacyjny REGON 092350978	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

inne informacje

Główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		 18A7208E28F9EE21
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Planowane na lata 2024 – 2026 świadczenia pracownicze do wypłaty przez Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego (w złotych): 1 Centrum Adm. Obsługi Placówek Opiek.-Wych. w Bąkowie = 289.000,00 2 Placówka Opiek.-Wych. Nr 1 „Dom Dziecka w Bąkowie” = 33.500,00 3 Placówka Opiek.-Wych. Nr 2 w Bąkowie = 7.200,00 4 Placówka Opiek.-Wych. Nr 3 w Bąkowie = 87.756,79 5 Dom Pomocy Społeczne w Gołuszycach = 294.660,40 6 Powiatowy Zarząd Dróg w Świeciu = 118.000,00 7 Starostwo Powiatowe w Świeciu = 956.998,29 8 Powiatowy Urząd Pracy w Świeciu = 230.666,25 9 Powiatowe Centrum Pomocy w Świeciu = 43.772,00 10 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu = 100.000,00 11 Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu = 550.000,00 12 Zespół Szkół Specjalnych nr 1 w Świeciu = 380.000,00 13 Zespół Szkół w Nowem = 200.000,00 14 Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warlubiu = 180.000,00 15 Zespół Szkół Ogólnokształcących i Policealnych w Świeciu = 180.000,00 16 I Liceum Ogólnokształcące w Świeciu = 350.000,00 17 Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Świeciu = 90.000,00 18 Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Świeciu = 54.686,76 19 Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Świeciu = 621.845,80 Ogółem = 4.768.086,29

STAROSTA

Barbara Studzińska

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr 239/1646/24 Zarządu Powiatu Świeckiego z dnia 10 kwietnia 2024r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 ŚWIECIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350978	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	wersja robocza

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	14 253,20
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	14 253,20
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	2 029 574,70

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)	2024.04.10 rok mies. dzień	(kierownik jednostki)
-------------------	-------------------------------------	-----------------------

BeSTia

Sporządzono: 10.04.2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Danuta Trajder

wersja robocza

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

STAROSTA

Barbara Studzińska

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2024.04.10
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)