


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa Św. Trójcy 35 85-224 Bydgoszcz</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">092350978</p>		 <p style="text-align: center;">918591B2C1D762F6</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.
3. Sprawozdanie finansowe Powiatu Świeckiego zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego w dającej się przewidzieć przyszłości, pomimo wystąpienia stanu zagrożenia epidemicznego.
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 Gołuszyce,
 - 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 przyjmuje założenie, że Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu będą kontynuowały działalność w niezmiennym zakresie.
3. 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 używania,
 - 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 2021 r. poz. 1800 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.
2. DPS Gołuszyce:
 - 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 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 2021 r. poz. 1800 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

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 pozabilansowe 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 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 2021 r. poz. 1800 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

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 pozabilansowe 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 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 2021 r. poz. 1800 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

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 pozabilansowe 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 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 2021 r. poz. 1800 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

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 pozabilansowe 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 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 2021 r. poz. 1800 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.
- 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 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 2021 r. poz. 1800 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 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 używania,
- 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 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 2021 r. poz. 1800 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.
- 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:

- Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.
- 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.
 - wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu powiatu zalicza się do wyników na operacjach niekasowych,
 - odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze,
 - odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,
 - odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
- 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.
- Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
- Należności dotyczące projektów finansowanych ze środków europejskich wyrażone w walutach obcych wycenia się według zasad określonych w umowach dotyczących tych projektów.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- 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.
- 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.
- Zobowiązania finansowe w Starostwie Powiatowym w Świeciu z tytułu emisji obligacji wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z oprocentowania.
- Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- 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.
- 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 rozszczeń.
- Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego prowadzą ewidencję pozabilansową należności warunkowych i zobowiązań warunkowych.
- Składniki majątkowe Skarbu Państwa Starostwo Powiatowe w Świeciu przyjmuje w księgach rachunkowych do pozabilansowej ewidencji wg poszczególnych grup i rodzajów środków trwałych.
- Nieruchomości Skarbu Państwa wycenia się dla potrzeb pozabilansowej ewidencji księgowej według wartości szacunkowej
- 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.
 3. Pandemia nie miała wpływu na spłatę zobowiązań Starostwa Powiatowego w Świeciu oraz jednostek organizacyjnych Powiatu Świeckiego.


Dodatkowe informacje i objaśnienia

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 1393B8DB16E8B921
Numer identyfikacyjny REGON 092350978	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	7 224 313,67	0,00	621 350,42	32 791,60	654 142,02	8 254,45	48 729,30	0,00	56 983,75	7 821 471,94
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)	7 236 752,96	0,00	621 350,42	32 791,60	654 142,02	8 254,45	48 729,30	0,00	56 983,75	7 833 911,23
1.1.	Grunty	11 964 559,12	1 020 863,54	130 586,89	0,00	1 151 450,43	48 670,10	0,00	584 510,00	633 180,10	12 482 829,45
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 304 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 250,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	307 507 142,52	0,00	30 583 154,25	762 181,99	31 345 336,24	0,00	0,00	0,00	0,00	338 852 478,76
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 594 748,55	0,00	2 494 992,96	242 603,35	2 737 596,31	22 800,00	22 250,59	1 019 903,09	1 064 953,68	7 267 391,18
1.4.	Środki transportu	2 135 658,04	0,00	1 005 869,50	4 287 786,74	5 293 656,24	733 512,40	0,00	0,00	733 512,40	6 695 801,88
1.5.	Inne środki trwałe	4 480 664,25	0,00	112 770,57	0,00	112 770,57	0,00	551 780,67	635 922,76	1 187 703,43	3 405 731,39
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	331 682 772,48	1 020 863,54	34 327 374,17	5 292 572,08	40 640 809,79	804 982,50	574 031,26	2 240 335,85	3 619 349,61	368 704 232,66


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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	3 583 810,56	0,00	1 764 306,76	24 537,15	1 788 843,91	0,00	48 729,30	0,00	48 729,30	5 323 925,17	3 640 503,11	2 497 546,77
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)	3 596 249,85	0,00	1 764 306,76	24 537,15	1 788 843,91	0,00	48 729,30	0,00	48 729,30	5 336 364,46	3 640 503,11	2 497 546,77
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 964 559,12	12 482 829,45
1.1.1.	Grunty 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	1 304 250,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 079 237,40	0,00	12 723 685,97	34 298,20	12 757 984,17	0,00	0,00	0,00	0,00	92 837 221,57	227 427 905,12	246 015 257,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 570 767,07	0,00	397 225,23	226 172,33	623 397,56	0,00	31 927,57	2 776,11	34 703,68	5 159 460,95	1 023 981,48	2 107 930,23
1.4.	Środki transportu	1 413 506,71	0,00	236 173,41	3 554 574,33	3 790 747,74	0,00	0,00	0,00	0,00	5 204 254,45	722 151,33	1 491 547,43
1.5.	Inne środki trwałe	3 490 447,49	0,00	127 243,30	128 694,66	255 937,96	0,00	515 443,96	0,00	515 443,96	3 230 941,49	990 216,76	174 789,90
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	89 553 958,67	0,00	13 484 327,91	3 943 739,52	17 428 067,43	0,00	547 371,53	2 776,11	550 147,64	106 431 878,46	242 128 813,81	262 272 354,20

2023-04-25

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			 B3A1AB66F308EC34
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

2023-04-25

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						sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
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

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 AB1A4130DA88A1F3		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Świecie - Miasto działka nr 727/117	powierzchnia (m ²)	6 433,00	0,00	0,00	6 433,00
		Wartość (zł)	450 425,00	0,00	0,00	450 425,00
2	Świecie - Miasto działka nr 727/111	powierzchnia (m ²)	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 (m ²)	6 433,00	0,00	0,00	6 433,00
		Wartość (zł)	450 425,00	0,00	0,00	450 425,00
4	Świecie - Miasto działka nr 1255/5	powierzchnia (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	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 (m ²)	503,00	0,00	0,00	503,00
		Wartość (zł)	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
Razem (m ²):						17 438,00
Razem (zł):						1 304 250,00


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.

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 0151BCDD79583152
Numer identyfikacyjny REGON 092350978	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

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	211 114,67	5 219,00	91 135,84	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**

2023-04-25

Główny księgowy

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.	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				 3B115FD7D8FBD4B4	
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						
II	Udziały	49,75	15 056 895,63	0,00	1 066 578,95	49,75	16 123 474,58
1	NZOZ "Nowy szpital"	49,75	15 056 895,63	0,00	1 066 578,95	49,75	16 123 474,58
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	49,75	15 056 895,63	0,00	1 066 578,95	49,75	16 123 474,58

2023-04-25

Główny księgowy

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 2022 r.		490B101E96144587		
092350978						
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	241 491,90	16 132,42	-0,00	-0,00	257 624,32
2	Opłata sądowa za zaległości z tyt. opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	1 616,70	0,00	-88,00	-0,00	1 528,70
3	Odsetki karne za zaległości z tyt. opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	75 431,84	5 009,31	-0,00	-0,00	80 441,15
4	Opłata geodezyjna	1 697,40	0,00	-1 697,40	-0,00	0,00
5	Odsetki za zaległości z tyt. opłat geodezyjnych	6 517,82	0,00	-6 517,82	-0,00	0,00
6	Koszty upomnienia za zaległości z tyt. opłat geodezyjnych	14,80	0,00	-14,80	-0,00	0,00
7	Opłata z tyt. czynszu	0,00	279,57	-0,00	-0,00	279,57
8	Opłata z tyt. przekształcenia prawa w. użyt. wieczystego w prawo własności	2 067,22	325,15	-0,00	-0,00	2 392,37
9	Koszty doręczenia za zaległości z opłat za nieruchomości Skarbu Państwa	3 511,50	14,80	-2 639,89	-0,00	886,41
10	Koszty upomnienia z tyt. doręczenia decyzji dot. usunięcia odpadów	11,60	0,00	-0,00	-11,60	0,00
11	Kara z opłat komunikacyjnych	0,00	400,00	-0,00	-0,00	400,00
12	Opłata za najem i dzierżawę	0,00	2 059,04	-0,00	-0,00	2 059,04
13	Należności z tyt. dochodów budżetowych - odpłatności rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej	258 813,47	62 290,91	-0,00	-0,00	321 104,38
14	Należności z tyt. środków PFRON (pożyczki)	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
15	Zasiłki dla osób bezrobotnych	8 642,81	0,00	-1 388,48	-0,00	7 254,33
16	Odsetki od zasiłków dla osób bezrobotnych	3 481,39	330,85	-0,00	-0,00	3 812,24
17	Koszty upomnienia od zasiłków dla osób bezrobotnych	6,10	0,00	-6,10	-0,00	0,00
18	Koszty egzekucyjne od stypendium z tytułu odbywania szkolenia	13,54	0,00	-0,00	-0,00	13,54
19	Stypendium z tytułu odbywania stażu	32 986,43	8 575,32	-1 583,00	-0,00	39 978,75
20	Odsetki od stypendium z tytułu odbywania stażu	16 429,93	3 466,30	-250,00	-0,00	19 646,23
21	Stypendium z tytułu odbywania szkolenia	1 735,10	0,00	-230,34	-0,00	1 504,76
22	Koszty procesowe i egzekucyjne od wynagrodzeń COVID - 19	0,00	2 065,00	-673,65	-0,00	1 391,35
23	Odsetki od kosztów procesu - stypendium z tytułu odbywania stażu	0,00	110,97	-0,00	-0,00	110,97

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	Koszty procesowe i egzekucyjne od stypendium z tytułu odbywania stażu	15 291,29	2 275,72	-439,90	-0,00	17 127,11
25	Zwrot kosztu przejazdu na staż	216,06	0,00	-0,00	-0,00	216,06
26	Koszty upomnienia od zwrotu kosztów przejazdu na staż	34,80	6,10	-0,00	-0,00	40,90
27	Koszty szkoleń	20 150,40	0,00	-2 627,59	-0,00	17 522,81
28	Koszty egzekucyjne od kosztów szkoleń	15,41	1,42	-0,00	-0,00	16,83
29	Koszty upomnienia od kosztów szkoleń	23,20	0,00	-0,00	-0,00	23,20
30	Koszty wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy	180 161,43	5 362,52	-0,00	-0,00	185 523,95
31	Odsetki od kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy	157 080,25	21 543,34	-0,00	-0,00	178 623,59
32	Koszty procesowe i egzekucyjne od wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy	6 838,29	3 797,00	-1 126,81	-0,00	9 508,48
33	Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej	38 400,00	0,00	-129,38	-0,00	38 270,62
34	Odsetki od jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej	5 386,36	3 368,73	-4 559,51	-0,00	4 195,58
35	Refundacja wynagrodzenia i składek osób bezrobotnych do 30 r.ż	19 192,94	0,00	-0,00	-0,00	19 192,94
36	Odsetki od refundacji wynagrodzenia i składek osób bezrobotnych do 30 r.ż.	4 377,98	1 897,38	-0,00	-0,00	6 275,36
37	Koszty procesowe i egzekucyjne od refundacji wynagrodzenia i składek osób bezrobotnych do 30 r.ż.	5 760,19	0,00	-0,00	-0,00	5 760,19
38	Pożyczki dla osób bezrobotnych	100 000,00	0,00	-0,00	-0,00	100 000,00
39	Odsetki od pożyczek dla osób bezrobotnych	213 936,13	22 846,52	-5 312,17	-0,00	231 470,48
40	Bon na zasiedlenie	17 726,91	5 000,00	-361,51	-0,00	22 365,40
41	Odsetki od bonu na zasiedlenie	5 277,19	2 204,60	-38,49	-0,00	7 443,30
42	Koszty egzekucyjne i procesowe od bonu na zasiedlenie	4 646,74	0,00	-0,00	-0,00	4 646,74
43	Odsetki od kosztów procesu - doposażenie lub wyposażenie stanowiska pracy	0,00	140,08	-0,00	-0,00	140,08
44	Odsetki od kosztów procesu - refundacja wynagrodzeń bezrobotnych do 30 r.ż.	0,00	178,93	-0,00	-0,00	178,93
45	Odsetki od kosztów procesu - wynagrodzenia COVID - 19	0,00	228,83	-124,31	-0,00	104,52
46	Koszty upomnienia od stypendium z tytułu odbywania stażu	11,60	5,45	-0,00	-0,00	17,05
47	Dofinansowanie wynagrodzeń COVID-19	10 008,48	0,00	-5 472,19	-0,00	4 536,29
48	Odsetki od dofinansowania wynagrodzeń COVID-19	455,89	732,30	-660,28	-0,00	527,91
49	Pożyczki COVID-19	10 000,00	0,00	-0,00	-0,00	10 000,00
50	Odsetki od pożyczek COVID-19	485,74	1 125,66	-0,00	-0,00	1 611,40
51	Należności za pobyt w internacie	1 060,95	131,27	-0,00	-27,00	1 165,22

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
52	Odsetki od nieterminowej zapłaty należności za wynajem pomieszczeń szkoły	204,66	152,39	-0,00	-355,77	1,28
53	Odpisy aktualizujące należności za wynajem pomieszczeń	0,00	110,31	-0,00	-0,00	110,31
54	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowo uregulowanych należności za wyżywienie	113,56	157,88	-0,00	-111,65	159,79
55	Odpisy aktualizujące należności za wyżywienie	845,37	902,02	-0,00	-464,08	1 283,31
56	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowej opłaty za wyżywienie w internacie	406,43	1 200,64	-0,00	-318,65	1 288,42
57	Odpisy aktualizujące należności opłat za wyżywienie w internacie	3 661,41	8 708,97	-0,00	-1 110,56	11 259,82
58	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowej zapłaty należności za wynajem pomieszczeń	62,10	125,18	-0,00	-42,38	144,90
59	Odpisy aktualizujące należności za wynajem pomieszczeń	560,00	243,00	-0,00	-0,00	803,00
60	Odpisy aktualizujące należności odsetek za nieterminową zapłatę	0,00	8,13	-0,00	-0,00	8,13
61	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowego zwrotu należności	63 717,63	7 052,47	-0,00	-0,00	70 770,10
62	Odpisy aktualizujące należność	65 433,52	0,00	-0,00	-0,00	65 433,52
63	Koszty procesowe i egzekucyjne od pożyczek COVID - 19	0,00	5 010,00	-1 570,00	-0,00	3 440,00
64	Odsetki od kosztów procesu - pożyczki COVID - 19	0,00	273,85	-0,00	-0,00	273,85
	Ogółem:	1 606 012,46	195 850,33	-37 511,62	-2 441,69	1 761 909,48

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.

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
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
	Ogółem:					


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

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092350978</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>006D01EE286037A6</p>

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	15 860,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	15 860,00	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:	3 039 077,17	3 929 247,17
1.1.	z tytułu kredytów	1 805 367,63	1 686 412,72
1.2.	z tytułu obligacji	1 003 260,30	2 012 729,60
1.3.	z tytułu pożyczek	230 449,24	230 104,85
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	18 648 582,98	14 805 551,36
2.1.	z tytułu kredytów	3 559 427,17	1 938 600,00
2.2.	z tytułu obligacji	14 629 289,60	12 637 190,00
2.3.	z tytułu pożyczek	459 866,21	229 761,36
	Razem:	21 687 660,15	18 734 798,53

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</p>	<p>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</p>	<p>Załącznik nr 1.10.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092350978</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>B9A1591CEBE18D47</p>

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:	48 663,77	0,00	16 754,27	31 909,50
5.	leasing finansowy	48 663,77	0,00	16 754,27	31 909,50
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	48 663,77	0,00	16 754,27	31 909,50

2023-04-25

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 2022 r.



15AA81A83384B6B1

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		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	5 688 727,02	5 688 727,02	0,00	5 688 727,02	3 859 156,86	0,00	0,00	3 859 156,86
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	5 688 727,02	5 688 727,02	0,00	5 688 727,02	3 859 156,86	0,00	0,00	3 859 156,86


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

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			 1E32DE1914EB54B7	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
5	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
6	Umowa leasingowa nr 7074768-1220-22397 - zakup samochodu	48 663,77	31 909,50	
7	Deklaracja wekslowa - Pożyczka w BGK wg umowy 04556	241 052,99	160 702,07	
8	Deklaracja wekslowa - Pożyczka w BGK wg umowy 04557	309 925,56	206 617,08	
9	Deklaracja wekslowa - Pożyczka w BGK wg umowy 04558	137 744,47	91 829,71	
10	Deklaracja wekslowa - Kredyt w BS Bydgoszcz wg umowy 10/2020/003	2 000 004,00	1 000 008,00	
11	Deklaracja wekslowa - kredyt w PKO BP SA Warszawa wg umowy 61 1020 1462 0000 7596 0148 7230	3 000 000,00	2 400 000,00	
	Razem:	5 737 390,79	3 891 066,36	


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	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.
		 A4B1E60D5BEB9B04
Numer identyfikacyjny REGON 092350978	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	odsetki bankowe od kredytów, pożyczek i obligacji - poz. III Aktywa Bilansu z wykonania budżetu	415 600,13	375 641,67
	Razem:	415 600,13	375 641,67

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	dotacje i subwencja oświatowa otrzymana w 2020 r. na 2021 r. -- poz. III Pasywa Bilansu z wykonania budżetu	3 547 908,00	4 263 106,00
	Razem:	3 547 908,00	4 263 106,00

* 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 wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			 5C41E1C791471276	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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:	6 403 174,96	5 751 850,07	
1.	gwarancje bankowe	1 002 250,89	1 949 675,34	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	5 400 924,07	3 802 174,73	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
1.	Decyzje z tytułu opłaty za usuwanie drzew i krzewów	1 512 717,50	1 169 734,00	
2.	Deklaracje wekslowe	167 181,75	97 181,75	
3.	Poręczenie Funduszu Poręczeń Kredytowych	0,00	32 551,05	
4.	Należności warunkowe - weksle PUP	467 000,00	192 000,00	
5.	Należności warunkowe - weksle PFRON Aktywny Samorząd	131 212,87	23 847,57	
6.	weksle stanowiące zabezpieczenie zawartych umów (należności warunkowe)	1 678 698,80	162 000,00	
	Razem:	3 956 810,92	1 677 314,37	

2023-04-25

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			 6DD11EC70DA6C6E5
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
092350978			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	69 774 622,34	
2.	Nagrody jubileuszowe	673 464,17	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	599 970,10	
4.	Świadczenia urlopowe	653 612,53	
5.	Inne świadczenia pracownicze	2 684 669,20	
	Ogółem	74 386 338,34	

2023-04-25

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.
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		 6743155560477895
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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
	Ogółem:					

2023-04-25

Główny księgowy

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.	
Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie				 18E2EAB5013B3C01	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
092350978					
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	
	Ogółem:				

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 092350978			 B0C111121A45B1A4	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	wykonanie projektu -Budowa sali gimnastycznej przy ZSOiP w Świeciu	0,00	80 000,00	
2	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	24 389,89	
3	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 254,00	
4	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 238,42	
5	Zwrot kosztów zasądzonych wyrokiem z tyt. ubezpieczenia OC zarządcy drogi wypłacone przez ERGO Hestia S.A.	0,00	8 066,94	
6	Zwrot kosztów opłaty sądowej zasądzonej wyrokiem z tyt. ubezpieczenia OC zarządcy drogi wypłacone przez ERGO Hestia S.A	0,00	860,67	
7	Opłata prolongacyjna od decyzji karnej nałożonej przez WITD	0,00	758,00	
	Razem:	0,00	121 567,92	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	remont budynku Astrobazy	0,00	30 000,00
2	Zakup towarów , materiałów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	21 235,59
3	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 061,32
4	Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy	0,00	1 343,16
5	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 907,40
6	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 118,71
7	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 546,13
8	Adaptacja pomieszczeń ZSP w Świeciu na pracownię informatyczną	0,00	262 367,40
9	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	69 461,00
10	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	20 000,00
11	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 800,00
12	realizacja zadania - założenie klimatyzacji w sali gimnastycznej	0,00	50 079,00
13	realizacja zadania - modernizacja dróg wewnętrznych	0,00	19 680,00
14	Zużycie materiałów i energii - zakup klimatyzatorów	0,00	49 282,41
15	Usługi obce - koszty remontu dachu	93 543,09	0,00
16	usługi obce - remont pomieszczeń biurowych	9 990,71	0,00
17	Wynagrodzenia - koszty dodatków specjalnych oraz nagród związanych z obsługą zadań COVID	29 740,00	0,00
18	Wynagrodzenia - koszty dodatków specjalnych dla pracowników biorących udział w projekcie "Aktywność i satysfakcja zawodowa - mój sposób na życie"	0,00	33 380,34
19	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - składki ZUS od wypłaconych dodatków specjalnych pracownikom biorącym udział w projekcie "Aktywność i satysfakcja zawodowa - mój sposób na życie"	0,00	6 389,45
20	Inne świadczenia finansowane z budżetu - stypendia, składki ZUS i koszty przejazdu uczestników projektu "Aktywność i satysfakcja - mój sposób na życie"	0,00	9 122,14
21	Odsetki od zasądnionego odszkodowania i kosztów postępowania	0,00	249,94
22	Zasądzone wyrokiem sądu koszty postępowania	0,00	1 817,00
23	Opłaty sądowe	0,00	960,67

24	Zasądzone wyrokiem sądu odszkodowanie	0,00	6 000,00
25	Opłata prowizyjna dla WITD od pobranej opłaty karnej	0,00	1 200,00
26	Zakup środków ochrony z powodu COVID-19	891,00	99,00
	Razem:	134 164,80	626 100,66

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

2023-04-25

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.
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		 BB82715E3A1B6676
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		


inne informacje

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092350978</p>		 <p>84A71B81EC4C6FC5</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

<p>Planowane na lata 2023 - 2025 świadczenia pracownicze do wypłaty przez Starostwo Powiatowe w Świeciu oraz jednostki organizacyjne Powiatu Świeckiego (w złotych):</p> <p>1 Centrum Adm. Obsługi Placówek Opiek.-Wych. w Bąkowie =175.200,00</p> <p>2 Placówka Opiek.-Wych. Nr 1 „Dom Dziecka w Bąkowie” = 20.350,00</p> <p>3 Placówka Opiek.-Wych. Nr 2 w Bąkowie = 6.000,00</p> <p>4 Placówka Opiek.-Wych. Nr 3 w Bąkowie = 75.500,00</p> <p>5 Dom Pomocy Społeczne w Gołuszycach = 400.449,00</p> <p>6 Powiatowy Zarząd Dróg w Świeciu = 175.000,00</p> <p>7 Starostwo Powiatowe w Świeciu = 930.764,10</p> <p>8 Powiatowy Urząd Pracy w Świeciu = 204.482,86</p> <p>9 Powiatowe Centrum Pomocy w Świeciu = 25.000,00</p> <p>10 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu = 65.000,00</p> <p>11 Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu = 500.000,00</p> <p>12 Zespół Szkół Specjalnych nr 1 w Świeciu = 320.000,00</p> <p>13 Zespół Szkół w Nowem = 170.000,00</p> <p>14 Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warlubiu = 150.000,00</p> <p>15 Zespół Szkół Ogólnokształcących i Policealnych w Świeciu = 140.000,00</p> <p>16 I Liceum Ogólnokształcące w Świeciu = 220.000,00</p> <p>17 Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Świeciu = 90.000,00</p> <p>18 Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Świeciu = 19.380,88</p> <p>19 Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Świeciu = 431.958,64</p> <p>Ogółem = 4.119.085,48</p>

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 ŚWIECIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350978		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	31 909,50
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	31 909,50
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	3 859 156,86

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2023.04.25

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2023.04.25

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)