

**BURMISTRZ MIASTA ŚWIDWIN**

PLAC KONSTYTUCJI 3 MAJA 1

Tel. 94 3652011-14; Fax. 94 3652283

e-mail: ratusz@swidwin.pl

Wpłynęło dnia 08.05.2024 r.
Nr sprawy DR.0012.2024

PFB.3035.1.2.2024.MG

Świdwin, dnia 8 maja 2024 r.

Załącznik nr 3 do Protokołu nr IV/2024
Rady Miasta Świdwin z dnia 20.06.2024**Pan
Wojciech Piątek
Przewodniczący Rady
Miasta Świdwin**

Obrunien en lieu 08.05.2024
g. 13³⁰
Do: Komisja Polacern
Komisja Rewizja
Komisja Budzeta

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2023 poz. 1270 z późn. zm.) przedkładam sprawozdanie finansowe miasta Świdwin za 2023 rok składające się zgodnie z § 28 ust.1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 poz.342) z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 4) łącznego zestawienia zmian funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 5) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

BURMISTRZ MIASTA
Piotr Feliński

Otrzymują:

1. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Miasta Świdwin
2. Biuro Rady

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Świdwin Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN Numer identyfikacyjny REGON 330920825	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIDWIN sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 21B26EB2EFA7D422 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniądze	8 808 539,32	9 869 165,56	I Zobowiązania	4 809 327,03	3 330 625,76
I.1 Środki pieniężne	8 808 539,32	9 869 165,56	I.1 Zobowiązania finansowe	4 685 715,00	3 221 337,88
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 747 070,16	9 770 792,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 685 715,00	1 721 337,88
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	61 469,16	98 372,66	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 000 000,00	1 500 000,00
II Należności i rozliczenia	16 040,36	15 589,84	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	106 227,53	88 207,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	17 384,50	21 079,96
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 267 005,65	5 545 827,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 400 457,62	4 530 073,65
II.2 Należności od budżetów	5 717,15	5 259,64	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	33 234,04	4 712 513,65
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 323,21	10 330,20	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	185 715,00	112 050,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 433 691,66	-182 440,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 433 691,66	182 440,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	3 233 771,61	833 313,99
			III Rozliczenia międzyokresowe	933 962,00	1 120 352,00
Suma aktywów	9 010 294,68	9 996 805,40	Suma pasywów	9 010 294,68	9 996 805,40

Magdalena Grad

skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński

zarząd

BeSTia

21B26EB2EFA7D422

Magdalena Grad

skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński

zarząd

BeSTia

21B26EB2EFA7D422

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Miasto Świdwin Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN		Wysłać bez pisma przewodniego 366206D143ABB6DD
Numer identyfikacyjny REGON 330920825		
	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	119 667 480,69	135 627 012,14	A Fundusz	119 439 856,26	135 871 186,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	38 939,64	163 460,38	A.I Fundusz jednostki	105 286 331,24	116 044 283,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 035 450,25	107 332 764,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 153 525,02	19 826 903,62
A.II.1 Środki trwałe	93 521 162,28	99 558 116,93	A.II.1 Zysk netto (+)	66 100 865,15	63 689 757,31
A.II.1.1 Grunty	15 065 687,41	14 902 049,60	A.II.2 Strata netto (-)	-51 947 340,13	-43 862 853,69
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	941 751,45	939 158,84	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	76 223 946,66	82 295 512,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	906 044,00	984 388,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	196 377,09	148 757,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 129 107,12	1 227 408,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 516 617,87	21 871 999,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 514 287,97	7 774 647,63	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	15 496 177,07	21 859 711,88
A.III Należności długoterminowe	20 440,80	12 287,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 013 612,76	874 775,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 572 650,00	28 118 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 033 882,79	11 027 815,75
A.IV.1 Akcje i udziały	21 572 650,00	28 118 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	922 465,31	801 440,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 700 921,90	1 857 512,55

Magdalena Grad
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

366206D143ABB6DD

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 148 676,75	6 666 799,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	55 932,59	32 839,36
B Aktywa obrotowe	15 288 993,44	22 116 173,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	50 824,87	59 936,14	D.II.8 Fundusze specjalne	620 684,97	598 528,60
B.I.1 Materiały	20 333,76	26 561,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	620 684,97	598 528,60
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	30 491,11	33 374,66	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	20 440,80	12 287,20
B.II Należności krótkoterminowe	14 556 303,97	21 459 238,62			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	745 943,46	141 114,82			
B.II.2 Należności od budżetów	6 099,28	10 432,06			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	133,90			
B.II.4 Pozostałe należności	13 799 968,47	21 307 557,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 292,76	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	632 768,57	561 527,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	10 697,94	12 462,28			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	617 181,82	536 106,77			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 888,81	12 958,23			
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			

Magdalena Grad
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

366206D143ABB6DD

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	49 096,03	35 471,64			
Suma aktywów	134 956 474,13	157 743 185,82	Suma pasywów	134 956 474,13	157 743 185,82

Magdalena Grad

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

366206D143ABB6DD

Piotr Wacław Feliński

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Magdalena Grad
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

366206D143ABB6DD

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Miasto Świdwin			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			BC1282FFF39C03D4	
330920825		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 972 579,85	92 756 705,16	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 681 433,13	2 350 674,49	
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	391 718,36	533 621,92	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	2 486 952,00	3 100 843,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	87 412 476,36	86 771 565,75	
B.	Koszty działalności operacyjnej	80 293 309,46	75 396 338,88	
B.I.	Amortyzacja	4 203 720,48	4 511 520,34	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	7 836 973,88	7 781 703,74	
B.III.	Usługi obce	10 424 814,59	11 927 656,05	
B.IV.	Podatki i opłaty	718 693,27	819 210,07	
B.V.	Wynagrodzenia	26 093 492,38	28 675 357,79	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 077 066,52	6 721 959,48	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 034 109,07	1 238 284,97	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	66 516,88	88 783,40	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 800 921,60	13 582 070,13	
B.X.	Pozostałe obciążenia	37 000,79	49 792,91	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 679 270,39	17 360 366,28	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 964 599,35	2 169 436,51	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	390 257,31	1 885 864,84	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 574 342,04	283 571,67	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	520 558,09	239 146,07	

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

BeSTia

BC1282FFF39C03D4

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	520 558,09	239 146,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 123 311,65	19 290 656,72
G.	Przychody finansowe	1 568 686,05	953 188,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	365 088,32	332 751,31
G.III.	Inne	1 203 597,73	620 437,38
H.	Koszty finansowe	538 472,68	416 941,79
H.I.	Odsetki	350 135,52	289 875,00
H.II.	Inne	188 337,16	127 066,79
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 153 525,02	19 826 903,62
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)	14 153 525,02	19 826 903,62

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Miasto Świdwin		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN		Wysłać bez pisma przewodniego 9E9D6F8338010738	
Numer identyfikacyjny REGON			
330920825		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	92 611 167,73	105 286 331,24
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	170 784 347,54	184 576 463,94
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	67 256 914,92	66 100 865,15
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	88 911 478,21	86 291 567,13
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	11 462 820,64	24 514 227,20
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	2 480 560,00	615 918,56
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	672 573,77	7 053 885,90
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	158 125 576,71	173 818 512,06
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	50 619 779,12	51 947 340,13
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	89 075 437,41	95 228 603,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	830 970,36	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	16 807 966,22	23 953 349,83
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	145 462,82	2 008 470,79
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	645 960,78	680 748,13
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	105 286 331,24	116 044 283,12

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 153 525,02	19 826 903,62
III.1.	zysk netto (+)	66 100 865,15	63 689 757,31
III.2.	strata netto (-)	-51 947 340,13	-43 862 853,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	119 439 856,26	135 871 186,74

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Świdwin Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920825		BD6FD1027F353EDD 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Grad (główny księgowy)	2024.04.25 rok mies. dzień	Piotr Wacław Feliński (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Grad
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:											
1.												
1.1	nazwę jednostki											
	Gmina Miejska Świdwin											
1.2	siedzibę jednostki											
	Plac Konstytucji 3 Maja 1, 78-300 Świdwin											
1.3	adres jednostki											
	Plac Konstytucji 3 Maja 1, 78 – 300 Świdwin											
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki											
	<i>Gmina Miejska Świdwin jest jednostką samorządu terytorialnego. Ustrój Gminy Miejskiej reguluje ustawa o samorządzie gminnym oraz statut miasta. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność. Gmina Miejska realizuje m.in. zadania z zakresu pomocy społecznej, oświaty i wychowania, zdrowia kultury i sportu, gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, gospodarki nieruchomościami.</i>											
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem											
	01 stycznia 2023 – 31 grudnia 2023											
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe											
	<i>Wykaz jednostek:</i> - Urząd Miasta Świdwin - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - Środowiskowy Dom Samopomocy - Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 - Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2 - Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3 - Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4 - Publiczne Przedszkole nr 1 - Publiczne Przedszkole nr 2 - Świdwińskie Centrum Usług Wspólnych <i>Park Wodny „RELAX” - zakład budżetowy</i>											
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)											
	<i>Zarządzenie Nr WO/22/11 Burmistrza Miasta Świdwin z dnia 31 stycznia 2011 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Świdwin z późn. zm.</i> OBOWIĄZUJĄCE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 35%; text-align: left;">Składniki aktywów i pasywów</th> <th colspan="2" style="text-align: left;">Sposób wyceny</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="width: 35%; text-align: left;">Przychód</th> <th style="width: 30%; text-align: left;">Rozchód</th> </tr> <tr> <td>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</td> <td>- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</td> <td>- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</td> </tr> </table>			Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny			Przychód	Rozchód	1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,	- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)
Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny											
	Przychód	Rozchód										
1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,	- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)										

	- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej. - w przypadku spadku lub darowizny - według ceny rynkowej (wartości godziwej) z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w decyzji (umowie o przekazaniu) - stanowiącej wartość Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji	- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości określonej decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)
2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	-nabyte z własnych środków -w cenie nabycia (cenie zakupu), -wytworzone we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia -otrzymane nieodpłatnie -według wartości określonej w decyzji.	- według cen nabycia - według kosztów wytworzenia - według wartości określonej w decyzji
3. Grunty	według cen nabycia	według wartości księgowej
4. Inwestycje krótkoterminowe	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	-według cen nabycia	-według cen nabycia
6. Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymagalnej zapłaty. - Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, - Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, - Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadami, - Odpisy dokonywane są, w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.	
7. Środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	
8. Fundusze własne	Według wartości nominalnej	
9. Zobowiązania	W kwocie wymagalnej zapłaty	

	- Odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, - Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, - Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz. U. Nr 57, poz. 366)
10. Udziały, akcje w tym w (jednostkach podporządkowanych)	Według cen nabycia
11. Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: - dokumentacji projektowej, - nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową (opłaty notarialne, sądowe itp.), - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów, - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, - założenia stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania, - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
	- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.
12. Odsetki od kredytów	Według wartości nominalnej
13. Zapasy (materiały)	Według cen zakupu

ZASADY UMARZANIA I AMORTYZOWANIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

1. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- inwestycje (środki trwałe w budowie)

2. Środki trwałe to zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, w tym stanowiące własność Skarbu Państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,

- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,
- inwentarz żywy.

3. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

4. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe - na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe - na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

5. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U z 2016 poz. 2294).

6. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje).

7. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również (bez względu na wartość);

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,

8. Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

9. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest niższa niż 10.000 zł. i równa lub wyższa niż 1.000 zł prowadzi się księgi inwentarzowe. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. Za prowadzenie tej ewidencji odpowiada Kierownik jednostki chyba, że obowiązki te powierzył innemu pracownikowi w zakresie czynności.

10. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) a odpisy umorzeniowo amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

12. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (powyżej 10.000 zł) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 27 października 2017 r., tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 2175 ze zm.).

Z uwagi na zwolnienie z podatku dochodowego od osób prawnych ustala się naliczanie amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za okresy półroczne tj. na 30 czerwca i 31 grudnia.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

13. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

14. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie.

15. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

16. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

17. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie będzie podlegała aktualizacji.

5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>1.123.034,78 zł</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>brak danych</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>13.767,39 zł</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Miejska Energetyka Ciepła – 2.706.000,00 zł Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o – 13.282.000,00 zł Międzygminne Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami w Wardyniu Górnym – 55.000,00 zł Spółdzielnia Socjalna „Moc na wynos” – 30.000,00 zł KZN Zachodniopomorskie sp. z o.o – 12.045.500,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Urząd Miasta: <i>BO- 1.403.871,08, zwiększenia – 248.430,62, zmniejszenia – 53.302,32, BZ – 1.598.999,38</i> Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: <i>BO – 3.170.920,81, zwiększenia 169.331,81, zmniejszenia – 5.426,50 BZ – 3.334.826,12</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>nie dotyczy</i>

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	13.434.058,67 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Należności pozostałe do zapłaty: 756 75601 § 0350 – 17.851,37 756 75615 § 0500 – 23,00 756 75616 § 0360 – 19.432,00 756 75616 § 0500 – 4.342,67
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Magdalena
na Grad

Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena Grad
Data: 2024.04.25
12:45:03 +02'00'

(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Wacław
Feliński

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Wacław Feliński
Data: 2024.04.25 12:46:30
+02'00'

(kierownik jednostki)

Grupa	Stan na początku roku	Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Nieodpłatne przekazanie	Inne	Umorzenie	Stan netto na koniec roku obrotowego
"O"											
Urząd Miasta	13 950 848,93	26 000,00	0,00	64 332,00	0,00	0,00	224 669,81	0,00	0,00	0,00	13 816 511,12
MOPS	3 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 410,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	24 835,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 835,79
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	119 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 655,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	37 392,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 392,87
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	33 961,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 961,82
Publiczne Przedszkole Nr 1	1 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	5 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 510,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	888 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 300,00	0,00	859 283,00
Razem	15 065 687,41	26 000,00	0,00	64 332,00	0,00	0,00	224 669,81	0,00	29 300,00	0,00	14 902 049,60
"I"									0,00		
Urząd Miasta	31 334 358,99	650 394,83	0,00	752 700,00	0,00	0,00	217 384,48	218 597,78	0,00	10 341 471,84	21 959 999,72
MOPS	1 012 540,46	116 881,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398 425,03	730 996,88
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	2 763 358,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 913 516,19	849 842,47
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	2 405 657,42	0,00	0,00	0,00	218 597,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 123,50	1 007 131,70
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	2 881 631,73	0,00	0,00	0,00	57 998,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 816,22	1 927 814,01
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	3 169 741,46	0,00	0,00	0,00	155 991,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 639,08	524 094,30
Publiczne Przedszkole Nr 1	859 525,40	0,00	0,00	0,00	165 852,65	0,00	0,00	0,00	0,00	588 482,05	436 896,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	794 830,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 846,60	226 983,61
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	18 802 827,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752 700,00	8 456 453,08	9 593 674,12
Razem	64 024 471,53	767 276,28	0,00	752 700,00	598 440,85	0,00	217 384,48	218 597,78	752 700,00	27 696 773,59	37 257 432,81
"II"											
Urząd Miasta	71 911 131,31	8 733 255,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 361,56	0,00	37 978 479,61	42 069 545,74
MOPS	51 878,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 978,50	37 900,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	496 823,83	0,00	0,00	0,00	59 657,50	16 654,84	0,00	0,00	0,00	203 318,11	336 508,38
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	163 793,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 544,48	125 248,67
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	83 535,17	0,00	0,00	0,00	87 074,37	0,00	0,00	0,00	0,00	28 087,94	142 521,60
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	286 564,00	0,00	0,00	0,00	99 629,69	0,00	0,00	0,00	0,00	191 571,12	194 622,57
Publiczne Przedszkole Nr 1	9 458,23	0,00	0,00	0,00	239 545,00	5 820,95	0,00	0,00	0,00	3 637,28	239 545,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	2 472 343,61	57 037,13	0,00	350 000,00						987 192,61	1 892 188,13
Razem	75 475 527,80	8 790 292,73	0,00	350 000,00	485 906,56	22 475,79	0,00	596 361,56	0,00	39 444 809,65	45 038 080,09
"III"											
Urząd Miasta	68 973,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 516,42	56 457,56

MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	68 973,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 516,42	56 457,56
"IV"											
Urząd Miasta	2 246 702,59	200 684,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 850,12	0,00	2 201 571,90	73 965,23
MOPS	13 111,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 111,80	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	18 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 280,00	9 020,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	11 511,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 511,53	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	240 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 955,10	188 100,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	370 170,88	0,00	0,00	0,00	57 241,45	0,00	0,00	0,00	0,00	393 158,68	34 253,65
Razem	2 899 851,90	200 684,66	0,00	0,00	57 241,45	0,00	0,00	171 850,12	0,00	2 680 589,01	305 338,88
"V"											
Urząd Miasta	47 753,81	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 953,81	0,00
MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	47 753,81	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 953,81	0,00
"VI"											
Urząd Miasta	780 691,41	91 553,47	0,00	11 795,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 767,88	368 272,70
MOPS	33 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 681,00	7 816,00
ŚDS	39 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 360,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00	2 800,00

Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	111 041,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 125,23	916,67
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	17 159,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 765,24	4 394,03
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	63 445,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 038,33	3 407,47
Publiczne Przedszkole Nr 1	26 242,52	0,00	0,00	0,00	172 064,10	26 242,52	0,00	0,00	0,00	0,00	172 064,10
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	4 510 170,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 241,45	4 390 008,56	62 920,90
Razem	5 595 608,81	91 553,47	0,00	11 795,70	172 064,10	26 242,52	0,00	0,00	57 241,45	5 164 946,24	622 591,87
"VII"											
Urząd Miasta	502 500,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 742,67	148 757,75
MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚDS	128 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 590,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	27 978,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 978,19	0,00
Razem	659 068,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 310,86	148 757,75
"VIII"					0,00						
Urząd Miasta	801 429,96	181 326,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 376,23	0,00	844 102,90	15 277,33
MOPS	10 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 465,00	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	4 575,00	0,00	0,00	0,00	19 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 552,85	18 579,15
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	34 928,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 928,74	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	162 279,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 782,10	89 497,32
Publiczne Przedszkole Nr 1	98 756,62	0,00	0,00	0,00	0,00	4 781,20	0,00	0,00	0,00	86 284,83	7 690,59
Publiczne Przedszkole Nr 2	73 107,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 107,20	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	847 181,86	198 901,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947 837,26	98 245,62
Razem	2 042 723,80	380 227,52	0,00	0,00	19 557,00	4 781,20	0,00	123 376,23	0,00	2 085 060,88	229 290,01
Ogółem Środki Trwałe	165 879 667,65	10 264 234,66	0,00	1 178 827,70	1 333 209,96	53 499,51	442 054,29	1 110 185,69	839 241,45	77 650 960,46	98 559 998,57
Wartości niematerialne i prawne											
Urząd Miasta	173 376,93	34 649,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 826,90	0,00	161 741,04	35 458,82
MOPS	47 262,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 177,36	3 085,14
ŚDS	3 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382,50	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	39 716,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 716,90	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	40 001,11	0,00	0,00	0,00	3 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 391,11	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	9 138,57	0,00	0,00	0,00	7 436,90	3 619,00	0,00	0,00	0,00	12 956,47	0,00

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	19 121,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 121,85	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	24 175,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 175,54	0,00
Razem	121 817 768,33	34 649,83	0,00	0,00	10 826,90	3 619,00	0,00	10 826,90	0,00	348 662,77	38 543,96

DOBRA KULTURY 1.123.034,78

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Świdwin Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN Numer identyfikacyjny REGON 330920825	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIDWIN sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 21B26EB2EFA7D422 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 808 539,32	9 869 165,56	I Zobowiązania	4 809 327,03	3 330 625,76
I.1 Środki pieniężne	8 808 539,32	9 869 165,56	I.1 Zobowiązania finansowe	4 685 715,00	3 221 337,88
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 747 070,16	9 770 792,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 685 715,00	1 721 337,88
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	61 469,16	98 372,66	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 000 000,00	1 500 000,00
II Należności i rozliczenia	16 040,36	15 589,84	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	106 227,53	88 207,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	17 384,50	21 079,96
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 267 005,65	5 545 827,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 400 457,62	4 530 073,65
II.2 Należności od budżetów	5 717,15	5 259,64	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	33 234,04	4 712 513,65
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 323,21	10 330,20	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	185 715,00	112 050,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 433 691,66	-182 440,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 433 691,66	182 440,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	3 233 771,61	833 313,99
			III Rozliczenia międzyokresowe	933 962,00	1 120 352,00
Suma aktywów	9 010 294,68	9 996 805,40	Suma pasywów	9 010 294,68	9 996 805,40

Magdalena Grad

2024-03-29

Piotr Wacław Feliński

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

21B26EB2EFA7D422

Magdalena Grad
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
zarząd

BeSTia

21B26EB2EFA7D422

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Świdwin Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN Numer identyfikacyjny REGON 330920825	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 366206D143ABB6DD 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	119 667 480,69	135 627 012,14	A Fundusz	119 439 856,26	135 871 186,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	38 939,64	163 460,38	A.I Fundusz jednostki	105 286 331,24	116 044 283,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 035 450,25	107 332 764,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 153 525,02	19 826 903,62
A.II.1 Środki trwałe	93 521 162,28	99 558 116,93	A.II.1 Zysk netto (+)	66 100 865,15	63 689 757,31
A.II.1.1 Grunty	15 065 687,41	14 902 049,60	A.II.2 Strata netto (-)	-51 947 340,13	-43 862 853,69
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	941 751,45	939 158,84	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	76 223 946,66	82 295 512,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	906 044,00	984 388,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	196 377,09	148 757,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 129 107,12	1 227 408,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 516 617,87	21 871 999,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 514 287,97	7 774 647,63	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	15 496 177,07	21 859 711,88
A.III Należności długoterminowe	20 440,80	12 287,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 013 612,76	874 775,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 572 650,00	28 118 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 033 882,79	11 027 815,75
A.IV.1 Akcje i udziały	21 572 650,00	28 118 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	922 465,31	801 440,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 700 921,90	1 857 512,55

Magdalena Grad

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

366206D143ABB6DD

Piotr Waclaw Feliński

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 148 676,75	6 666 799,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	55 932,59	32 839,36
B Aktywa obrotowe	15 288 993,44	22 116 173,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	50 824,87	59 936,14	D.II.8 Fundusze specjalne	620 684,97	598 528,60
B.I.1 Materiały	20 333,76	26 561,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	620 684,97	598 528,60
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	30 491,11	33 374,66	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	20 440,80	12 287,20
B.II Należności krótkoterminowe	14 556 303,97	21 459 238,62			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	745 943,46	141 114,82			
B.II.2 Należności od budżetów	6 099,28	10 432,06			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	133,90			
B.II.4 Pozostałe należności	13 799 968,47	21 307 557,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 292,76	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	632 768,57	561 527,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	10 697,94	12 462,28			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	617 181,82	536 106,77			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 888,81	12 958,23			
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			

Magdalena Grad
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

366206D143ABB6DD

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	49 096,03	35 471,64			
Suma aktywów	134 956 474,13	157 743 185,82	Suma pasywów	134 956 474,13	157 743 185,82

Magdalena Grad
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
366206D143ABB6DD

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

Magdalena Grad
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

366206D143ABB6DD

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Miasto Świdwin Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920825			Wysłać bez pisma przewodniego BC1282FFF39C03D4 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		91 972 579,85	92 756 705,16
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 681 433,13	2 350 674,49
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		391 718,36	533 621,92
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		2 486 952,00	3 100 843,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		87 412 476,36	86 771 565,75
B.	Koszty działalności operacyjnej		80 293 309,46	75 396 338,88
B.I.	Amortyzacja		4 203 720,48	4 511 520,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 836 973,88	7 781 703,74
B.III.	Usługi obce		10 424 814,59	11 927 656,05
B.IV.	Podatki i opłaty		718 693,27	819 210,07
B.V.	Wynagrodzenia		26 093 492,38	28 675 357,79
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 077 066,52	6 721 959,48
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 034 109,07	1 238 284,97
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		66 516,88	88 783,40
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 800 921,60	13 582 070,13
B.X.	Pozostałe obciążenia		37 000,79	49 792,91
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 679 270,39	17 360 366,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 964 599,35	2 169 436,51
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		390 257,31	1 885 864,84
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 574 342,04	283 571,67
E.	Pozostałe koszty operacyjne		520 558,09	239 146,07

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Waław Feliński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	520 558,09	239 146,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 123 311,65	19 290 656,72
G.	Przychody finansowe	1 568 686,05	953 188,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	365 088,32	332 751,31
G.III.	Inne	1 203 597,73	620 437,38
H.	Koszty finansowe	538 472,68	416 941,79
H.I.	Odsetki	350 135,52	289 875,00
H.II.	Inne	188 337,16	127 066,79
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 153 525,02	19 826 903,62
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)	14 153 525,02	19 826 903,62

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

BeSTia

BC1282FFF39C03D4

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.08

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miasto Świdwin			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN			Wysłać bez pisma przewodniego 9E9D6F8338010738	
Numer identyfikacyjny REGON 330920825				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		92 611 167,73	105 286 331,24
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		170 784 347,54	184 576 463,94
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		67 256 914,92	66 100 865,15
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		88 911 478,21	86 291 567,13
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		11 462 820,64	24 514 227,20
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		2 480 560,00	615 918,56
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		672 573,77	7 053 885,90
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		158 125 576,71	173 818 512,06
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		50 619 779,12	51 947 340,13
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		89 075 437,41	95 228 603,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		830 970,36	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		16 807 966,22	23 953 349,83
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		145 462,82	2 008 470,79
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		645 960,78	680 748,13
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		105 286 331,24	116 044 283,12

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 153 525,02	19 826 903,62
III.1.	zysk netto (+)	66 100 865,15	63 689 757,31
III.2.	strata netto (-)	-51 947 340,13	-43 862 853,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	119 439 856,26	135 871 186,74

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

Magdalena Grad
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wacław Feliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Świdwin Pl.Konstytucji 3-Maja 1 78-300 ŚWIDWIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920825		BD6FD1027F353EDD 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Grad (główny księgowy)	2024.04.25 rok mies. dzień	Piotr Wacław Feliński (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Grad
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

Piotr Wacław Feliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	Gmina Miejska Świdwin								
1.2	siedzibę jednostki								
	Plac Konstytucji 3 Maja 1, 78-300 Świdwin								
1.3	adres jednostki								
	Plac Konstytucji 3 Maja 1, 78 – 300 Świdwin								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	<i>Gmina Miejska Świdwin jest jednostką samorządu terytorialnego. Ustrój Gminy Miejskiej reguluje ustawa o samorządzie gminnym oraz statut miasta. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność. Gmina Miejska realizuje m.in. zadania z zakresu pomocy społecznej, oświaty i wychowania, zdrowia kultury i sportu, gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, gospodarki nieruchomościami.</i>								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	<i>01 stycznia 2023 – 31 grudnia 2023</i>								
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe								
	<i>Wykaz jednostek:</i> - Urząd Miasta Świdwin - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - Środowiskowy Dom Samopomocy - Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 - Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2 - Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3 - Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4 - Publiczne Przedszkole nr 1 - Publiczne Przedszkole nr 2 - Świdwińskie Centrum Usług Wspólnych <i>Park Wodny „RELAX” - zakład budżetowy</i>								
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)								
	<i>Zarządzenie Nr WO/22/11 Burmistrza Miasta Świdwin z dnia 31 stycznia 2011 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Świdwin z późn. zm.</i> OBOWIAZUJĄCE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th rowspan="2" style="width: 35%;">Składniki aktywów i pasywów</th><th colspan="2">Sposób wyceny</th></tr> <tr> <th style="width: 35%;">Przychód</th><th style="width: 30%;">Rozchód</th></tr> <tr> <td>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</td><td>- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</td><td>- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</td></tr> </table>	Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny		Przychód	Rozchód	1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,	- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)
Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny								
	Przychód	Rozchód							
1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	- nabyte z własnych środków w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,	- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)							

	- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej. - w przypadku spadku lub darowizny - według ceny rynkowej (wartości godziwej) z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w decyzji (umowie o przekazaniu) - stanowiącej wartość Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji	- według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) - według wartości określonej decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)
2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	-nabyte z własnych środków -w cenie nabycia (cenie zakupu), -wytworzone we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia -otrzymane nieodpłatnie -według wartości określonej w decyzji.	- według cen nabycia - według kosztów wytworzenia - według wartości określonej w decyzji
3. Grunty	według cen nabycia	według wartości księgowej
4. Inwestycje krótkoterminowe	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	-według cen nabycia	-według cen nabycia
6. Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymagalnej zapłaty. - Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, - Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, - Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadami, - Odpisy dokonywane są, w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.	
7. Środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	
8. Fundusze własne	Według wartości nominalnej	
9. Zobowiązania	W kwocie wymagalnej zapłaty	

	- Odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, - Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, - Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz. U. Nr 57, poz. 366)
10. Udziały, akcje w tym w (jednostkach podporządkowanych)	Według cen nabycia
11. Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: - dokumentacji projektowej, - nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową (opłaty notarialne, sądowe itp.), - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów, - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, - założenia stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania, - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
	- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.
12. Odsetki od kredytów	Według wartości nominalnej
13. Zapasy (materiały)	Według cen zakupu

ZASADY UMARZANIA I AMORTYZOWANIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

1. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- inwestycje (środki trwałe w budowie)

2. Środki trwałe to zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, w tym stanowiące własność Skarbu Państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,

- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,
- inwentarz żywy.

3. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

4. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe - na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe - na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

5. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U z 2016 poz. 2294).

6. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje).

7. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również (bez względu na wartość);

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,

8. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

9. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest niższa niż 10.000 zł. i równa lub wyższa niż 1.000 zł prowadzi się księgi inwentarzowe. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. Za prowadzenie tej ewidencji odpowiada Kierownik jednostki chyba, że obowiązki te powierzył innemu pracownikowi w zakresie czynności.

10. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) a odpisy umorzeniowo amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

12. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (powyżej 10.000 zł) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 27 października 2017 r., tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 2175 ze zm.).

Z uwagi na zwolnienie z podatku dochodowego od osób prawnych ustala się naliczanie amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za okresy półroczne tj. na 30 czerwca i 31 grudnia.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

13. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

14. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie.

15. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

16. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

17. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie będzie podlegała aktualizacji.

5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>1.123.034,78 zł</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>brak danych</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>13.767,39 zł</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Miejska Energetyka Ciepła – 2.706.000,00 zł Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o – 13.282.000,00 zł Międzygminne Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami w Wardyniu Górnym – 55.000,00 zł Spółdzielnia Socjalna „Moc na wynos” – 30.000,00 zł KZN Zachodniopomorskie sp. z o.o – 12.045.500,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Urząd Miasta: <i>BO- 1.403.871,08, zwiększenia – 248.430,62, zmniejszenia – 53.302,32, BZ – 1.598.999,38</i> Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: <i>BO – 3.170.920,81, zwiększenia 169.331,81, zmniejszenia – 5.426,50 BZ – 3.334.826,12</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>nie dotyczy</i>

b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
1.12.	łącną 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
	<i>nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Urząd Miasta – 190.903,75 zł</i> <i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 146.362,16 zł</i> <i>Środowiskowy Dom Samopomocy – 0,00 zł</i> <i>Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 – 104.072,17 zł</i> <i>Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 2 – 166.612,07 zł</i> <i>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 – 13.447,78 zł</i> <i>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 – 65.045,34 zł</i> <i>Publiczne Przedszkole Nr 1 – 59.134,40 zł</i> <i>Publiczne Przedszkole Nr 2 – 67.411,00 zł</i> <i>Park Wodny „RELAX” – 52.970,63 zł</i> <i>Świdwińskie Centrum Usług Wspólnych – 14.106,96 zł</i> Ogółem: 880.066,26 zł
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	13.434.058,67 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Należności pozostałe do zapłaty: 756 75601 § 0350 – 17.851,37 756 75615 § 0500 – 23,00 756 75616 § 0360 – 19.432,00 756 75616 § 0500 – 4.342,67
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Magdalena
na Grad

Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena Grad
Data: 2024.04.25
12:45:03 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2024-04-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Wacław
Feliński

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Wacław Feliński
Data: 2024.04.25 12:46:30
+02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Grupa	Stan na początku roku	Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Nieodpłatne przekazanie	Inne	Umorzenie	Stan netto na koniec roku obrotowego
"O"											
Urząd Miasta	13 950 848,93	26 000,00	0,00	64 332,00	0,00	0,00	224 669,81	0,00	0,00	0,00	13 816 511,12
MOPS	3 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 410,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	24 835,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 835,79
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	119 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 655,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	37 392,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 392,87
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	33 961,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 961,82
Publiczne Przedszkole Nr 1	1 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	5 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 510,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	888 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 300,00	0,00	859 283,00
Razem	15 065 687,41	26 000,00	0,00	64 332,00	0,00	0,00	224 669,81	0,00	29 300,00	0,00	14 902 049,60
"I"									0,00		
Urząd Miasta	31 334 358,99	650 394,83	0,00	752 700,00	0,00	0,00	217 384,48	218 597,78	0,00	10 341 471,84	21 959 999,72
MOPS	1 012 540,46	116 881,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398 425,03	730 996,88
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	2 763 358,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 913 516,19	849 842,47
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	2 405 657,42	0,00	0,00	0,00	218 597,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 123,50	1 007 131,70
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	2 881 631,73	0,00	0,00	0,00	57 998,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 816,22	1 927 814,01
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	3 169 741,46	0,00	0,00	0,00	155 991,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 639,08	524 094,30
Publiczne Przedszkole Nr 1	859 525,40	0,00	0,00	0,00	165 852,65	0,00	0,00	0,00	0,00	588 482,05	436 896,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	794 830,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 846,60	226 983,61
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	18 802 827,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752 700,00	8 456 453,08	9 593 674,12
Razem	64 024 471,53	767 276,28	0,00	752 700,00	598 440,85	0,00	217 384,48	218 597,78	752 700,00	27 696 773,59	37 257 432,81
"II"											
Urząd Miasta	71 911 131,31	8 733 255,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 361,56	0,00	37 978 479,61	42 069 545,74
MOPS	51 878,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 978,50	37 900,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	496 823,83	0,00	0,00	0,00	59 657,50	16 654,84	0,00	0,00	0,00	203 318,11	336 508,38
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	163 793,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 544,48	125 248,67
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	83 535,17	0,00	0,00	0,00	87 074,37	0,00	0,00	0,00	0,00	28 087,94	142 521,60
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	286 564,00	0,00	0,00	0,00	99 629,69	0,00	0,00	0,00	0,00	191 571,12	194 622,57
Publiczne Przedszkole Nr 1	9 458,23	0,00	0,00	0,00	239 545,00	5 820,95	0,00	0,00	0,00	3 637,28	239 545,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	2 472 343,61	57 037,13	0,00	350 000,00						987 192,61	1 892 188,13
Razem	75 475 527,80	8 790 292,73	0,00	350 000,00	485 906,56	22 475,79	0,00	596 361,56	0,00	39 444 809,65	45 038 080,09
"III"											
Urząd Miasta	68 973,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 516,42	56 457,56

MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	68 973,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 516,42	56 457,56	
"IV"												
Urząd Miasta	2 246 702,59	200 684,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 850,12	0,00	2 201 571,90	73 965,23	
MOPS	13 111,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 111,80	0,00	
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	18 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 280,00	9 020,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	11 511,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 511,53	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	240 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 955,10	188 100,00	
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Park Wodny "RELAX"	370 170,88	0,00	0,00	0,00	57 241,45	0,00	0,00	0,00	0,00	393 158,68	34 253,65	
Razem	2 899 851,90	200 684,66	0,00	0,00	57 241,45	0,00	0,00	171 850,12	0,00	2 680 589,01	305 338,88	
"V"												
Urząd Miasta	47 753,81	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 953,81	0,00	
MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Park Wodny "RELAX"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	47 753,81	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 953,81	0,00	
"VI"												
Urząd Miasta	780 691,41	91 553,47	0,00	11 795,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 767,88	368 272,70	
MOPS	33 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 681,00	7 816,00	
ŚDS	39 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 360,00	0,00	
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00	2 800,00	

Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	111 041,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 125,23	916,67
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	17 159,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 765,24	4 394,03
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	63 445,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 038,33	3 407,47
Publiczne Przedszkole Nr 1	26 242,52	0,00	0,00	0,00	172 064,10	26 242,52	0,00	0,00	0,00	0,00	172 064,10
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	4 510 170,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 241,45	4 390 008,56	62 920,90
Razem	5 595 608,81	91 553,47	0,00	11 795,70	172 064,10	26 242,52	0,00	0,00	57 241,45	5 164 946,24	622 591,87
"VII"											
Urząd Miasta	502 500,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 742,67	148 757,75
MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚDS	128 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 590,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	27 978,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 978,19	0,00
Razem	659 068,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 310,86	148 757,75
"VIII"					0,00						
Urząd Miasta	801 429,96	181 326,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 376,23	0,00	844 102,90	15 277,33
MOPS	10 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 465,00	0,00
ŚDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	4 575,00	0,00	0,00	0,00	19 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 552,85	18 579,15
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	34 928,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 928,74	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	162 279,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 782,10	89 497,32
Publiczne Przedszkole Nr 1	98 756,62	0,00	0,00	0,00	0,00	4 781,20	0,00	0,00	0,00	86 284,83	7 690,59
Publiczne Przedszkole Nr 2	73 107,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 107,20	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	847 181,86	198 901,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947 837,26	98 245,62
Razem	2 042 723,80	380 227,52	0,00	0,00	19 557,00	4 781,20	0,00	123 376,23	0,00	2 085 060,88	229 290,01
Ogółem Środki Trwałe	165 879 667,65	10 264 234,66	0,00	1 178 827,70	1 333 209,96	53 499,51	442 054,29	1 110 185,69	839 241,45	77 650 960,46	98 559 998,57
Wartości niematerialne i prawne											
Urząd Miasta	173 376,93	34 649,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 826,90	0,00	161 741,04	35 458,82
MOPS	47 262,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 177,36	3 085,14
ŚDS	3 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382,50	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	39 716,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 716,90	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałem Integracyjnymi nr 2	40 001,11	0,00	0,00	0,00	3 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 391,11	0,00
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	9 138,57	0,00	0,00	0,00	7 436,90	3 619,00	0,00	0,00	0,00	12 956,47	0,00

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4	19 121,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 121,85	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiczne Przedszkole Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Park Wodny "RELAX"	24 175,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 175,54	0,00
Razem	121 817 768,33	34 649,83	0,00	0,00	10 826,90	3 619,00	0,00	10 826,90	0,00	348 662,77	38 543,96

DOBRA KULTURY 1.123.034,78