

ZARZĄDZENIE NR 138/ 2026
PREZYDENTA MIASTA SUWAŁK

z dnia 15 kwietnia 2026 r.

w sprawie sprawozdania finansowego Miasta Suwałki za 2025 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedkładam Radzie Miejskiej w Suwałkach sprawozdanie finansowe za 2025 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Miasta Suwałki za 2025 r., zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2025 r., zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2025 r., zgodnie z załącznikiem nr 3,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2025 r., zgodnie z załącznikiem nr 4,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych za 2025 r., zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Suwałk

Czesław Renkiewicz

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 138/2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 15 kwietnia 2026 r.

Miasto Suwałki ul. Mickiewicza 1 16-400 Suwałki	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Suwałki sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 790671030		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	71 887 058,55	94 081 743,20	I Zobowiązania	269 963 540,67	263 377 187,96
I.1 Środki pieniężne	71 887 058,55	94 081 743,20	I.1 Zobowiązania finansowe	268 999 999,31	260 858 470,58
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	71 887 058,55	94 081 743,20	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	12 861 470,31	12 359 497,14
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	256 138 529,00	248 498 973,44
II Należności i rozliczenia	117 220,12	1 569 328,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	962 758,76	2 506 975,33
II.1 Należności finansowe	0,00	100 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	782,60	11 742,05
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	100 000,00	II Aktywa netto budżetu	-220 148 249,00	-191 439 665,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	6 360 097,00	29 683 556,96
II.2 Należności od budżetów	49 567,83	38 798,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 735 888,83	30 000 110,96
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	67 652,29	1 430 530,51	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 375 791,83	-316 554,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-758,63	84 264,85
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 375 791,83	316 554,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-227 883 379,20	-221 524 040,83
			III Rozliczenia międzyokresowe	22 188 987,00	23 713 549,00
Suma aktywów	72 004 278,67	95 651 071,94	Suma pasywów	72 004 278,67	95 651 071,94

Wyjaśnienia do bilansu

Wolne środki (-) 100.000 (-) 221.524.040,83 (+) 29.683.556,96 (+) 84.264,85 (+) 260.858.470,58 = 69.002.251,56

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 138/ 2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 15 kwietnia 2026 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Miasto Suwałki ul. Mickiewicza 1 16-400 Suwałki				Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
790671030					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 354 405 979,17	1 417 574 584,51	A Fundusz	1 337 010 936,29	1 396 931 127,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	184 218,12	736 786,33	A.I Fundusz jednostki	1 175 122 287,67	1 211 911 165,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 160 224 886,26	1 214 887 614,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	161 888 648,62	185 019 961,95
A.II.1 Środki trwałe	1 154 003 071,01	1 194 294 903,25	A.II.1 Zysk netto (+)	581 454 023,59	642 484 876,90
A.II.1.1 Grunty	334 400 464,54	338 312 155,28	A.II.2 Strata netto (-)	-419 565 374,97	-457 464 914,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	107 705 675,79	107 108 290,09	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	800 809 598,35	803 051 613,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 170 144,24	8 577 451,14	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	11 696 479,25	40 324 161,87	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 926 384,63	4 029 521,51	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 941 922,75	46 336 162,96
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 221 815,25	20 592 711,52	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	38 556 243,92	43 795 745,05

A.III Należności długoterminowe	3 374 724,79	2 552 383,41	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 601 387,18	6 548 602,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	190 622 150,00	199 397 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	222 777,53	282 114,73
A.IV.1 Akcje i udziały	190 622 150,00	199 397 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 219 752,66	3 469 403,88
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 026 667,04	19 747 372,28
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 033 045,10	2 174 779,93
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 725 346,00	4 857 922,88
B Aktywa obrotowe	24 546 879,87	25 692 705,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	67 652,29	1 430 530,51
B.I Zapasy	1 582 195,50	1 486 922,44	D.II.8 Fundusze specjalne	4 659 616,12	5 285 018,45
B.I.1 Materiały	1 578 492,06	1 486 922,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 659 616,12	5 285 018,45
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	3 703,44	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 385 678,83	2 540 417,91
B.II Należności krótkoterminowe	16 206 691,37	15 419 718,62		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 448 699,31	925 341,73		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	818 671,23	50 028,26		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	13 939 320,83	14 444 348,63		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 743 596,15	8 770 664,82		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00

B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 684 319,89	8 758 377,45		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	59 276,26	12 287,37		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 396,85	15 400,01		0,00	0,00
Suma aktywów	1 378 952 859,04	1 443 267 290,40	Suma pasywów	1 378 952 859,04	1 443 267 290,40

Wyjaśnienia do bilansu

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 138/ 2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 15 kwietnia 2026 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Miasto Suwałki ul. Mickiewicza 1 16-400 Suwałki			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790671030		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		705 771 310,28	766 639 243,67
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		127 414,51	75 657,70
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		10 224,14	11 385,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		705 633 671,63	766 552 200,97
B.	Koszty działalności operacyjnej		556 927 271,98	605 681 287,46
B.I.	Amortyzacja		46 844 561,34	51 510 431,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii		50 554 241,75	53 640 682,74
B.III.	Usługi obce		68 367 826,13	78 480 412,21
B.IV.	Podatki i opłaty		5 319 634,46	6 425 440,05
B.V.	Wynagrodzenia		251 523 650,59	275 858 145,59
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		61 492 129,43	67 754 434,14
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 944 482,87	5 522 872,11
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		185,12	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		66 880 560,29	66 488 869,48
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		148 844 038,30	160 957 956,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne		32 259 849,21	35 501 540,64
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10 489 591,83	13 477 590,16
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		21 770 257,38	22 023 950,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne		4 973 869,16	7 066 988,78

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	4 973 869,16	7 066 988,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	176 130 018,35	189 392 508,07
G.	Przychody finansowe	7 913 384,88	15 194 996,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	7 000 000,00
G.II.	Odsetki	7 913 114,62	8 194 866,77
G.III.	Inne	270,26	130,00
H.	Koszty finansowe	22 154 754,61	19 567 542,89
H.I.	Odsetki	22 090 411,57	19 532 923,39
H.II.	Inne	64 343,04	34 619,50
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	161 888 648,62	185 019 961,95
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)	161 888 648,62	185 019 961,95

Wyjaśnienia do sprawozdania

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 138/ 2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 15 kwietnia 2026 r.


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miasto Suwałki ul. Mickiewicza 1 16-400 Suwałki			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny Regon 790671030		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 195 918 925,21	1 175 122 287,67
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 402 400 899,22	1 499 754 544,61
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		416 975 395,09	581 454 023,59
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		728 498 076,55	779 648 257,87
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		115 648 070,32	104 080 563,42
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		131 050 109,90	31 809 398,73
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		87 390,80	12 000,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		10 141 856,56	2 750 301,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 423 197 536,76	1 462 965 666,79
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		351 199 935,39	419 565 374,97
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		735 401 135,93	808 336 531,71
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		202 436 568,39	204 394 231,39
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		132 571 982,06	29 308 368,55
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		1 587 914,99	1 361 160,17
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 175 122 287,67	1 211 911 165,49
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		161 888 648,62	185 019 961,95
III.1.	zysk netto (+)		581 454 023,59	642 484 876,90
III.2.	strata netto (-)		-419 565 374,97	-457 464 914,95

III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 337 010 936,29	1 396 931 127,44

Wyjaśnienia do sprawozdania

Załącznik nr 5 do zarządzenia nr 138/ 2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 15 kwietnia 2026 r.

Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych
samorządowych jednostek budżetowych za 2025 r.

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>	<p style="text-align: center;">Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">790671030</p>		 <p style="text-align: center;">F391B8752AA65554</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Wstęp

Miasto Suwałki
ul. Mickiewicza 1
16-400 Suwałki

Łączne sprawozdanie zawiera dane sprawozdania Urzędu Miejskiego w Suwałkach oraz 36 podległych jednostek budżetowych. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu,
- b) rachunku zysków i strat,
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- d) informacji dodatkowej.

podstawowy przedmiot działalności

Zadania realizowane przez miasto wynikają z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436 oraz Dz. U. z 2026 r. poz. 252).

W szczególności zadania własne miasta obejmują sprawy:

- 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;
- 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;
- 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz;
- 4) działalności w zakresie telekomunikacji;
- 5) lokalnego transportu zbiorowego;
- 6) ochrony zdrowia;
- 7) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych;
- 8) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 9) gminnego budownictwa mieszkaniowego;
- 10) edukacji publicznej;
- 11) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- 12) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;
- 13) targowisk i hal targowych;
- 14) zieleni gminnej i zadrzewień;
- 15) cmentarzy gminnych;
- 16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego;
- 17) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- 18) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej;
- 19) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej;
- 20) promocji gminy;
- 21) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2025 r. poz. 1338);
- 22) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Miasto wykonuje, określone ustawami, zadania publiczne o charakterze ponad gminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej;
- 2) promocji i ochrony zdrowia;
- 3) pomocy społecznej;
- 4) polityki prorodzinnej;
- 5) wspierania osób niepełnosprawnych;
- 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych;
- 7) kultury i ochrony dóbr kultury;
- 8) kultury fizycznej i turystyki;
- 9) geodezji, kartografii i katastru;
- 10) gospodarki nieruchomościami;
- 11) administracji i architektoniczno-budowlanej;
- 12) gospodarki wodnej;
- 13) ochrony środowiska i przyrody;
- 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego;
- 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;
- 16) ochrony przeciwpowodziowej, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska;
- 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy;
- 18) ochrony praw konsumenta;
- 19) utrzymania powiatowych (miejskich) obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- 20) obronności;
- 21) promocji Miasta;
- 22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych

w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;
23) nadzoru nad działalnością fundacji i stowarzyszeń;
24) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
25) ochrony zabytków;
26) nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej.

Do zadań publicznych Miasta należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych (miejskich) służb, inspekcji i straży.


omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie łączne Miasta Suwałki obejmuje okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 r.
Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu 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 jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U z 2020 r. oraz Dz. U. z 2025 r. poz. 347), na podstawie ksiąg rachunkowych jednostek oraz na podstawie zasad określonych w politykach rachunkowości poszczególnych jednostek.

inne informacje


Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
<p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>			 95F1189E78FA0565	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
790671030				


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	5 765 905,43	0,00	872 247,20	0,00	872 247,20	0,00	59 404,90	0,00	59 404,90	6 578 747,73
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	604 806,99	0,00	15 612,00	0,00	15 612,00	0,00	15 341,69	0,00	15 341,69	605 077,30
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	6 370 712,42	0,00	887 859,20	0,00	887 859,20	0,00	74 746,59	0,00	74 746,59	7 183 825,03
1.1.	Grunty	334 400 464,54	0,00	4 132 952,23	3 793 837,79	7 926 790,02	703 783,59	0,00	3 311 315,69	4 015 099,28	338 312 155,28
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	107 705 675,79	0,00	0,00	0,00	0,00	597 385,70	0,00	0,00	597 385,70	107 108 290,09
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 240 566 447,87	916 027,42	25 634 255,55	21 666 122,16	48 216 405,13	977 501,74	372 273,49	2 739 156,79	4 088 932,02	1 284 693 920,98
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 452 744,97	0,00	5 848 967,98	0,00	5 848 967,98	0,00	566 803,40	266 750,51	833 553,91	45 468 159,04
1.4.	Środki transportu	68 663 782,50	0,00	35 575 464,33	199 875,00	35 775 339,33	22 872 525,55	1 034 821,07	0,00	23 907 346,62	80 531 775,21
1.5.	Inne środki trwałe	57 781 273,67	0,00	9 890 809,62	64 720,78	9 955 530,40	6 474,82	672 233,95	56 657,33	735 366,10	67 001 437,97
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	1 741 864 713,55	916 027,42	81 082 449,71	25 724 555,73	107 723 032,86	24 560 285,70	2 646 131,91	6 373 880,32	33 580 297,93	1 816 007 448,48

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	5 581 687,31	0,00	319 309,99	369,00	319 678,99	0,00	59 404,90	0,00	59 404,90	5 841 961,40	184 218,12	736 786,33
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	604 806,99	0,00	13 780,00	1 832,00	15 612,00	0,00	15 341,69	0,00	15 341,69	605 077,30	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	6 186 494,30	0,00	333 089,99	2 201,00	335 290,99	0,00	74 746,59	0,00	74 746,59	6 447 038,70	184 218,12	736 786,33
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 400 464,54	338 312 155,28
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	107 705 675,79	107 108 290,09
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	439 756 849,52	0,00	41 938 867,67	427 955,65	42 366 823,32	463 747,76	204 934,80	-187 317,25	481 365,31	481 642 307,53	800 809 598,35	803 051 613,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	36 282 600,73	0,00	1 358 187,17	23 143,42	1 381 330,59	0,00	561 459,04	211 764,38	773 223,42	36 890 707,90	4 170 144,24	8 577 451,14
1.4.	Środki transportu	56 967 303,25	0,00	7 085 019,71	0,00	7 085 019,71	22 811 398,65	1 034 821,07	-1 510,10	23 844 709,62	40 207 613,34	11 696 479,25	40 324 161,87
1.5.	Inne środki trwałe	54 854 889,04	0,00	8 489 489,16	289 650,59	8 779 139,75	0,00	621 154,27	40 958,06	662 112,33	62 971 916,46	2 926 384,63	4 029 521,51
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	587 861 642,54	0,00	58 871 563,71	740 749,66	59 612 313,37	23 275 146,41	2 422 369,18	63 895,09	25 761 410,68	621 712 545,23	1 154 003 071,01	1 194 294 903,25


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki			 D2C941879E7E9536
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
790671030			
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki						 0DC64EE1BA8C4BE8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
790671030							
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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1		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


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 790671030						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		 83BF31E601497916		
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	Grunty Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym Miasta Suwałki	powierzchnia (m ²)	472 600,00	0,00	368,00	472 232,00
		Wartość (zł)	1 481 649,41	0,00	8 869,45	1 472 779,96
					Razem (m ²):	472 232,00
					Razem (zł):	1 472 779,96

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.


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 945F9A1939A5FF87
Numer identyfikacyjny REGON 790671030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	22 006,00	0,00	0,00	22 006,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 968 839,62	3 648 320,63	156 127,59	5 461 032,66
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	41 030,34	409 119,10	0,00	450 149,44
8	"7" Środki transportu	0,00	1 827 780,00	0,00	1 827 780,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8 373 232,12	86 685,48	0,00	8 459 917,60
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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 6A6E513279EA4426
Numer identyfikacyjny REGON 790671030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

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	24 910,00	2 671 000,00	0,00	0,00	24 910,00	2 671 000,00
1	Suwałska Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. w Suwałkach	24 710,00	2 471 000,00	0,00	0,00	24 710,00	2 471 000,00
2	Wigry Suwałki Spółka Akcyjna	200,00	200 000,00	0,00	0,00	200,00	200 000,00
II	Udziały	876 806,00	187 951 150,00	101 677,00	8 775 650,00	978 483,00	196 726 800,00
1	PWiK w Suwałkach Sp. z o.o. PEC w Suwałkach Sp. z o.o.	74 889,00	74 889 000,00	0,00	0,00	74 889,00	74 889 000,00
2	PGK w Suwałkach Sp. z o.o.	60 528,00	30 264 000,00	8 204,00	4 102 000,00	68 732,00	34 366 000,00
3	PGO Spółka z o.o.	19 170,00	9 585 000,00	0,00	0,00	19 170,00	9 585 000,00
4	ZBM w Suwałkach TBS Sp. z o.o.	639 803,00	31 990 150,00	93 473,00	4 673 650,00	733 276,00	36 663 800,00
5	Park Naukowo-Technologiczny Polska Wschód w Suwałkach Sp. z o.o.	20 300,00	10 150 000,00	0,00	0,00	20 300,00	10 150 000,00
6	Miejski Klub Sportowy Ślepsk Małow Suwałki Sp. z o.o.	30,00	30 000,00	0,00	0,00	30,00	30 000,00
7	PEC w Suwałkach Sp. z o.o.	62 086,00	31 043 000,00	0,00	0,00	62 086,00	31 043 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	901 716,00	190 622 150,00	101 677,00	8 775 650,00	1 003 393,00	199 397 800,00


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki					 1719DA392AC61441	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
790671030						
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	OSiR - odpis dot. należności z tytułu dostaw i usług	2 137,03	140,10	-0,00	-0,00	2 277,13
2	ZDiZ - odpisy z tytułu różnych opłat i dzierżawy.	28 447,72	2 648,79	-0,00	-447,86	30 648,65
3	ZDiZ - odpisy z tytułu odsetek.	50 454,56	24 742,68	-0,00	-0,00	75 197,24
4	ZDiZ - odpisy z tytułu różnych dochodów.	240 951,88	46 212,90	-94,81	-2 749,45	284 320,52
5	Miasto Suwałki JB	11 152 845,93	1 018 919,84	-2 943,58	-565 194,92	11 603 627,27
6	Odpis dot. należności na koncie 221 - Funduszu Alimentacyjnego, Zaliczki Alimentacyjnej, nienależnie pobranych świadczeń, odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i innych.	72 453 060,06	4 096 230,84	-189 813,97	-109 496,48	76 249 980,45
7	Odpis dot. należności na koncie 240 - pożyczki udzielonej na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz na utworzenie stanowisk pracy osobom niepełnosprawnym ze środków PFRON	201 693,90	7 259,44	-64 354,65	-2 333,88	142 264,81
8		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
Ogółem:		84 129 591,08	5 196 154,59	-257 207,01	-680 222,59	88 388 316,07

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 790671030					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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"


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>	<p style="text-align: center;">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p style="text-align: center;">Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">790671030</p>	<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>	 <p style="text-align: center;">D99E5D159D2BB027</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	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	12 861 470,31	12 359 497,14
1.1.	z tytułu kredytów	12 772 395,00	11 937 220,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	89 075,31	422 277,14
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	256 138 529,00	248 498 973,44
2.1.	z tytułu kredytów	247 050 523,00	239 113 303,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	9 088 006,00	9 385 670,44
	Razem:	268 999 999,31	260 858 470,58

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>	<p style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">790671030</p>		 911E9115717BF3D6

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Suwałki
Mickiewicza 1 / 0
16-400 Suwałki

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

790671030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.




0CCD15EFEB86CBA5

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
<p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	B4996731139C0098
790671030			
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	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
6	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
7	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
8	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
9	ZDiZ - opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	31 790,00	34 927,00
	Razem:	31 790,00	34 927,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>	<p style="text-align: center;">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</p>	<p>Załącznik nr 1.13.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">790671030</p>		 D1873269EF0B46A2

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	OSiR - podatek VAT naliczony do rozliczenia w przyszłym okresie	15 391,83	16 285,58
	Razem:	15 391,83	16 285,58

* 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	OSiR - przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych	1 600,00	900,00
2	OSiR - przychody z tytułu świadczenia usług, których wykonanie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym	17 655,04	19 357,74
3	Równowartość długoterminowych należności - rozłożenie płatności na raty decyzjami administracyjnymi, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.	177 071,48	146 986,47
4	ZDiZ - opłata za holowanie i przechowywanie pojazdu	5 563,20	3 220,80
	Razem:	201 889,72	170 465,01


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

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


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


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 790671030			 19D1C7AD16078914	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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:	21 537 128,35	22 281 363,49	
1.	gwarancje bankowe	2 032 062,69	1 782 491,94	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	19 505 065,66	20 498 871,55	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
1.		0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 550CB01CE954AB37
790671030			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	312 309 527,96	
2.	Nagrody jubileuszowe	4 491 296,08	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	2 273 430,01	
4.	Świadczenia urlopowe	3 567 900,53	
5.	Inne świadczenia pracownicze	11 795 187,27	
	Ogółem	334 437 341,85	

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>	<p style="text-align: center;">Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p style="text-align: center;">Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">790671030</p>		 <p style="text-align: center;">2A1920F133E8F0B8</p>
<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>		


inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki					 1EC5FC77AC91A481	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
790671030						
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:					

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>	<p style="text-align: center;">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">790671030</p>		 24E97F1778F3A8C7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	OSiR - zakup odkurzacza basenowego DOLPHIN WAVE 100WB	15 145,00	0,00	0,00
2	OSiR - wykonanie instalacji w pomieszczeniach technicznych podbasenia AQ oraz wykonanie instalacji doprowadzającej podchloryn sodu do pomieszczenia chlorowni	194 340,00	0,00	0,00
3	OSiR - zakup sprzętu sportowego -boxer automat do prowadzenia zajęć	14 760,00	0,00	0,00
4	OSiR - wykonanie i montaż napisu "Suwałki Arena"	125 460,00	0,00	0,00
5	ZDiZ - koszt wytworzenia środków trwałych (inwestycje)	3 674 123,95	0,00	0,00
6	Koszt sporządzenia projektu technicznego systemu klimatyzacji	9 939,00	0,00	0,00
7	koszt wytworzenia środków trwałych	95 318 840,00	0,00	0,00
	Ogółem:	99 352 607,95	0,00	0,00


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
		 F1A7515441551476
Numer identyfikacyjny REGON 790671030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	


Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Odszkodowanie z ERGO HESTII	0,00	59 518,26
2	wpłata odszkodowania za uszkodzoną centralę telefoniczną	28 350,38	4 485,50
3	wpłata za odszkodowanie od PZU OC samochodu	0,00	2 950,00
4	przychody z tytułu amortyzacji	700,00	700,00
5	odszkodowania z tytułu ubezpieczenia/zniszczenia majątku	18 316,93	69 156,70
6	wynagrodzenia płatnika	1 729,06	2 280,29
7	sprzedaż złomu	331,18	654,00
8	przychody z tytułu rekompensaty za koszty odzyskiwania należności	26 945,43	20 941,18
9	sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
10	darowizny	0,00	0,00
11	przychody z tytułu rocznej korekty VAT	0,00	1 572,94
12	Odszkodowanie z Ergo Hestia	0,00	40 833,16
13	Darowizna pieniężna od OMENAA FOUNDATION	9 200,00	0,00
14	Darowizna Pieniężna od IKP Inwestycje Sp. z o.o.	5 000,00	0,00
15	Darowizna pieniężna od SOFTWARE AUTOMATION Marcin Kowalewski	5 000,00	0,00
16	Darowizna rzeczowa od ELEKTROLUX POLAND	687,65	0,00
17	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	2 798,79	0,00
18	Darowizna pieniężna od INTER CARS	0,00	22 000,00
19	Darowizna rzeczowa od ZUS o/Białystok	0,00	42,00
20	Darowizna rzeczowa od Spółdzielni Mleczarskiej MLEKPOL	0,00	1 260,00

21	Darowizna rzeczowa od PW ALASKA Stanisław Marian Szwedek	0,00	319,79
22	Darowizna rzeczowa od IQ Marketing (Poland) Sp. z o.o.	0,00	1 530,00
23	kary od wykonawców	5 600,00	524 286,82
24	ugoda z wykonawcą	0,00	226 853,60
25	odszkodowania	5 177,54	74 785,87
26	spadki i darowizny	111 183,00	89 950,52
27	zbydzie udziałów/ praw majątkowych	83 160,04	0,00
28	Odszkodowanie za zalane szafek, dywanu i ościeżnic w piwnicy	9 147,89	9 688,43
29	odszkodowanie z tyt. zalania pomieszczeń przedszkola	31 388,90	13 229,18
30	odszkodowanie	0,00	13 100,00
31	Odszkodowanie	0,00	100,00
32	Hestia - odszkodowanie	0,00	78 306,27
33	odszkodowanie za drzwi	0,00	900,00
34	ZDiZ -odszkodowania za uszkodzone mienie	324 213,54	153 099,50
35	Odszkodowanie - uszkodzona matryca w monitorze interaktywnym	8 200,00	0,00
36	Odszkodowanie z tyt. OC samochodu	8 550,00	0,00
37	otrzymany sprzęt i materiały z BFKK	5 362,60	0,00
38	Otrzymane szafki ubraniowe z Malowa	0,00	10 543,11
39	Darowizna pieniężna z PGE	0,00	14 760,00
40	Otrzymany sprzęt i materiały z BFKK	5 262,60	0,00
41	Otrzymany sprzęt z SUNTAR	48 500,00	0,00
42	Otrzymane odszkodowanie z tyt. zalania budynku szkoły	121 484,27	0,00
43	Odszkodowanie od ubezpieczyciela Ergo Hestia SA	1 430,00	39 646,07
44	Odszkodowanie	7 208,50	2 001,53
45	odszkodowanie z tyt. zalania pomieszczeń szkolnych	48 507,76	0,00

Razem:	923 436,06	1 479 494,72
---------------	-------------------	---------------------


Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Montaż wykładzin w szatniach	0,00	55 584,00
2	podatek VAT od karnetów	7 917,78	340,89
3	roczna korekta podatku VAT	11 683,84	11 735,57
4	koszt naprawy zniszczonego/uszkodzonego majątku	1 620,53	54 012,49
5	odpis aktualizujący	149,06	140,10
6	nieumorzona wartość środka trwałego (SKATE PARK)	0,00	145 619,49
7	pozostałe koszty (podatek VAT)	0,00	28 750,02
8	Naprawy z odszkodowania	0,00	40 833,16
9	wypłata odszkodowań z pozwów	108 618,74	0,00
10	odszkodowanie za zalanie	0,00	9 689,00
11	wymiana podłóg w w salach po zalaniu	0,00	12 354,00
12	odszkodowanie za zalanie	0,00	13 100,00
13	odszkodowanie za zalanie	0,00	78 307,00
14	odszkodowanie- drzwi	0,00	900,00
15	Koszty likwidacji zdarzeń losowych	0,00	39 646,07
Razem:		129 989,95	491 011,79

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 790671030		 41C1C01C92CA0A74
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 790671030		 ABDD78B1A2B0EC18
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

inne informacje

--

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Suwałki Mickiewicza 1 / 0 16-400 Suwałki</p>	<p style="text-align: center;">Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p style="text-align: center;">Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">790671030</p>		 <p style="text-align: center;">D448F31836A9EBE7</p>
<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>		

inne informacje