

Gryfino, dnia 29 marca 2023 r.

INFORMACJA DODATKOWA

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
 1.
 - 1.1 nazwę jednostki
Starostwo Powiatowe
 - 1.2 siedzibę jednostki
Gryfino
 - 1.3 adres jednostki
ul. Sprzymierzonych 4, 74-100 Gryfino
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Starostwo wykonuje zadania własne powiatu określone ustawami, statutem, uchwałami Rady i Zarządu oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przekazane Staroście z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, jak również w drodze porozumień zawartych z właściwymi organami,
 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
od 01.01.2022 r do 31.12.2022 r.
 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
sprawozdanie jednostkowe
 4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami z rozporządzenia z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych (dla roku 2022):

1) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu rocznych stawek amortyzacyjnych wynikających z następujących okresów amortyzacji:

- 24 miesiące - od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich;

- 24 miesiące - od licencji na wyświetlanie filmów oraz emisję programów radiowych i telewizyjnych (jeżeli wynikający z umowy okres używania praw

majątkowych jest krótszy od podanego okresu, to do odpisów przyjmuje się okres wynikający z umowy);

- 36 miesięcy - od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych;*
- 60 miesięcy - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.*

2) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych (z wyłączeniem gruntów) o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe (z wyłączeniem gruntów) o wartości równej lub niższej od 10 000,00 zł, umarza się jednorazowo, spisując 100% ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4) Bez względu na wartość początkową jednorazowo umarza się:

- książki;*
- meble i dywany;*

5) Stosuje się następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

a) ewidencję ilościowo - wartościową dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł włącznie oraz bez względu na wartość meble i dywany stanowiące wyposażenie jednostki;

b) ewidencję ilościową, ze wskazaniem osób je użytkujących, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 100,00 zł do 1 000,00 zł włącznie oraz:

- bez względu na wartość - rodzajowo wyodrębnione składniki majątkowe stanowiące wyposażenie miejsc pracy, w tym; radiomagnetofony, wentylatory biurowe stojące i biurkowe, lampki biurkowe, czajniki elektryczne, kalkulatory taśmowe, aparaty telefoniczne zwykle stacjonarne i przenośne (bez faksów), podstawki/uchwyty pod telefon i na dokumenty, telefony komórkowe, urządzenia biurowe: gilotyny, obcinarki, bindownice, laminatory, niszczarki, zegary biurowe, godła, tablice korkowe i inne tablice wiszące, kasetki na pieniądze i dokumenty, numeratory, wizytowniki, apteczki, szafki na klucze i podobne, wieszaki stojące i wiszące, dziurkacze i zszywacze profesjonalne oraz kosze na śmieci,

- składniki majątkowe, których wartości początkowej nie sposób ustalić, zaś ich charakter wymaga objęcia ich kontrolą ewidencyjną;

c) ewidencję szczegółową dla zbiorów bibliotecznych;

d) ewidencję ilościową dla dóbr kultury.

6) Ewidencja ilościowa (inventarz) prowadzona jest dla:

- materiałów biurowych;*
- zbiorów wspomagających (biblioteka zakładowa);*
- wyposażenia powiatowego magazynu przeciwpowodziowego w formie książki inwentarzowej;*
- wyposażenia i odzieży ochronnej przydzielonej w ramach bezpieczeństwa i higieny pracy.*

7) Obejmuje się ewidencją wartościową materiały i towary powierzone.

8) Odpisy aktualizujące wartość należności - należność główną i odsetki przypadające od tej należności głównej w pełnej wysokości (100 %) - ustala się na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości, w szczególności są to należności wątpliwe:

a) od podmiotu gospodarczego, który został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej, przy jednoczesnym braku majątku, z którego można by egzekwować należności - osoby prawne oraz od osoby fizycznej, która zmarła nie pozostawiając żadnego majątku lub pozostawiała ruchomości niepodlegające egzekucji;

b) bez względu na posiadane zabezpieczenia za wątpliwe uznaje się wszystkie należności dłużnika, który został postawiony w stan likwidacji lub gdy ogłoszono upadłość obejmującą likwidację majątku, albo zostało wszczęte postępowanie upadłościowe z możliwością zawarcia układu w rozumieniu przepisów postępowania upadłościowego i naprawczego;

c) których nieściągalność została udokumentowana postanowieniem sądu o:

- oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub

- umorzeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub

- ukończeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku o ile należności tych nie odpisano wcześniej, jako nieściągalnych;

d) kwestionowane przez dłużnika na drodze powództwa sądowego;

e) stanowiące równowartość kwot podwyższających należności w stosunku, do których dokonano uprzednio odpisu aktualizującego.

9) Dokumenty rozliczeniowe dotyczące dostaw, robót i usług (faktury, rachunki i inne dokumenty określające zobowiązanie), które wpłynęły do Wydziału Finansowo-Księgowego do końca miesiąca a za miesiąc grudzień bieżącego roku do 15-go lutego następnego roku obrotowego, ujmuje się w księgach rachunkowych okresu, którego dotyczą. Natomiast dokumenty, które wpłynęły po tych terminach ujmowane są w księgach rachunkowych bieżącego okresu, czyli w miesiącu, w którym wpłynęły.

10) bezpośrednio w koszty bieżącego okresu, z pominięciem konta 640 - Rozliczenia międzyokresowe kosztów, można ewidencjonować wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości, w szczególności dotyczące:

- ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,

- prenumerat czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,

- opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,

- czynszów za najem lokali i dzierżaw płatnych za kilka okresów sprawozdawczych.

5. inne informacje.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

- 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Informacje wg załącznika nr 1,

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Środki trwałe w tym dobra kultury nie były wyceniane w wartości rynkowej,

- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych,

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Informacja wg załącznika nr 2,

- 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.

Informacja wg załącznika nr 3,

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Informacja wg załącznika nr 4,

- 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).

Informacja wg załącznika nr 5,

- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia rezerw,

- 1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

W jednostce występowały zobowiązania długoterminowe na poziomie powyżej:

1) Starostwo Powiatowe:

- I roku do 3 lat - stan na koniec roku – 4.813,12 zł;

- powyżej 3 do 5 lat - stan na koniec roku - 4.813,12 zł;

- powyżej 5 lat - stan na koniec roku – 52.944,32 zł.

2) Dochody Skarbu Państwa:

- 1 roku do 3 lat - stan na początek roku - 37.675,99 zł, stan na koniec roku - 20.334,80 zł;

- powyżej 3 do 5 lat - stan na początek roku - 33.199,60 zł, stan na koniec roku - 20 725,00 zł;

- powyżej 5 lat - stan na początek roku - 112.518,95 zł, stan na koniec roku - 118.999,55 zł,

- 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

W jednostce nie wystąpiły umowy leasingu, które byłyby leasingiem finansowym lub zwrotnym z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego,

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki,

- 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.

Informacja wg załącznika nr 6,

- 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.

Informacja wg załącznika nr 7,

- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Informacja wg załącznika nr 8,

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Informacja wg załącznika nr 9,

- 1.16. inne informacje.

Informacja wg załączników nr 10,11,12 – wykaz wzajemnych rozliczeń występujących pomiędzy jednostkami, w celu dokonania wyłączeń, o których mowa w §27 ust. 3 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...),

2.

- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W jednostce nie wystąpiły okoliczności wymagające dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów,

- 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.

W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie,

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W jednostce w roku obrotowym wystąpiły pozycje kosztów powstałe w wyniku konfliktu zbrojnego na Ukrainie, informacja wg załącznika nr 13,

- 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.

Pozycja nie dotyczy jednostki,

- 2.5. inne informacje.

W jednostce nie wystąpiły informacje wymagające dodatkowego opisu

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W jednostce nie wystąpiły informacje wymagające opisu, które miałyby istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

29.03.2023

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc ,dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne (stopniowe i jednorazowe)	1 056 768,98	0,00	5 781,00	0,00	5 781,00	0,00	17 099,46	0,00	17 099,46	1 045 450,52	1 023 007,65	31 916,33	17 099,46	1 037 824,52	33 761,33	7 626,00
2	Środki trwałe:	462 831 773,43	0,00	2 914 795,73	18 927 289,81	21 842 085,54	21 389,52	1 334 712,64	0,00	1 356 102,16	483 317 756,81	192 588 257,76	19 184 924,75	109 790,41	211 663 392,10	270 243 515,67	271 654 364,71
Grupa 0	Grunty	33 321 483,67	0,00	1 930 504,81	0,00	1 930 504,81	21 389,52	1 224 922,23	0,00	1 246 311,75	34 005 676,73	39 204,00	3 920,40	0,00	43 124,40	33 282 279,67	33 962 552,33
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	30 539 117,16	0,00	917 932,42	88 893,96	1 006 826,38	0,00	0,00	0,00	0,00	31 545 943,54	7 221 843,09	769 638,00	0,00	7 991 481,09	23 317 274,07	23 554 462,45
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	393 293 082,22	0,00	0,00	15 956 595,45	15 956 595,45	0,00	0,00	0,00	0,00	409 249 677,67	180 863 409,81	17 731 974,33	0,00	198 595 384,14	212 429 672,41	210 654 293,53
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	634 767,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634 767,94	380 836,77	35 604,94	0,00	416 441,71	253 931,17	218 326,23
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 247 913,97	0,00	66 358,50	221 400,00	287 758,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 535 672,47	1 817 491,36	288 035,84	0,00	2 105 527,20	430 422,61	430 145,27
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999,00	2 332,87	699,86	0,00	3 032,73	2 666,13	1 966,27
Grupa 6	Urządzenia techniczne	742 114,65	0,00	0,00	94 193,40	94 193,40	0,00	0,00	0,00	0,00	836 308,05	506 125,24	38 517,94	0,00	544 643,18	235 989,41	291 664,87
Grupa 7	Środki transportu	848 430,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 790,41	0,00	109 790,41	738 640,49	668 041,12	42 378,80	109 790,41	600 629,51	180 389,78	138 010,98
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 199 863,92	0,00	0,00	2 566 207,00	2 566 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 766 070,92	1 088 973,50	274 154,64	0,00	1 363 128,14	110 890,42	2 402 942,78
3		1 080 826,38	0,00	105 952,26	955 039,00	1 060 991,26	17 513,00	9 130,62	0,00	26 644,52	2 115 173,12	1 080 826,38	1 060 991,26	26 644,52	2 115 173,12	0,00	0,00
PST	Pozostałe środki trwałe	1 080 826,38	0,00	105 952,26	955 039,00	1 060 991,26	17 513,00	9 130,62	0,00	26 644,52	2 115 173,12	1 080 826,38	1 060 991,26	26 644,52	2 115 173,12	0,00	0,00

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
do informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Prawo wieczystego użytkowania gruntów - Działka 21/55 O.4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	2 882,00	0	0	2 882,00
		Wartość (w zł)	103 492,50	0	0	103 492,50
2	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/58 O.4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	245,00	0	0	245,00
		Wartość (w zł)	8 797,90	0	0	8 797,90
3	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/45 O.4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	19,00	0	0	19,00
		Wartość (w zł)	682,20	0	0	682,20
4	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/53 O.4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	848,00	0	0	848,00
		Wartość (w zł)	30 451,60	0	0	30 451,60
5	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 160 GM.Gryfino,O.Gryfino 3, ul. Szczecińska	Powierzchnia (m ²)	1 348,00	0	0	1 348,00
		Wartość (w zł)	49 400,00	0	0	49 400,00
6	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/56 O 4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	89,00	0	0	89,00
		Wartość (w zł)	3 195,80	0	0	3 195,80
Ogółem powierzchnia			5 431,00			5 431,00
Ogółem wartość			196 020,00			196 020,00

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk

.....
(główny księgowy)

29.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski

.....
(kierownik jednostki)

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	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	Grunty	0	0	0	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 629 747,01	0	916 082,42	713 664,59
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0	0	0,00
4	Środki transportu	0,00	0	0	0,00
5	Inne środki trwałe	165 329,95	4 500,00	29 100,00	140 729,95
Razem (1+2+3+4+5)		1 795 076,96	4 500,00	945 182,42	854 394,54

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5+7)	wartość (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
2	Udziały	1928	4 748 000,00	488	1 220 000,00			2416	5 968 000,00
2.1	Szpital Powiatowy Sp.z o.o. w Gryfinie	1898	4 745 000,00	488	1 220 000,00			2386	5 965 000,00
2.2	Spółdzielnia Socjalna "Promyk" w Goszkowie	30	3 000,00					30	3 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Inne								
Razem (1+2+3+4)		1928	4 748 000,00	488	1 220 000,00			2416	5 968 000,00

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk

.....
(główny księgowy)

29.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski

.....
(kierownik jednostki)

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe - razem	312 650,13	115 871,88		247 936,62	180 585,39
1.1	należności z tyt. usług geod. I kart.	8 510,74	1 183,59			9 694,33
1.2	należności z tyt. opłaty za zajęcie pasa drogowego	7 512,05	296,61			7 808,66
1.3	należności z tyt. opłaty za holowanie i parking	251 600,15	112 217,60		247 936,62	115 881,13
1.4	należności z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 027,19	2 174,08			47 201,27
2.	Skarb Państwa - razem	373 702,19	64 832,57			438 534,76
2.1.	wieczyste użytkowanie	356 985,68	64 021,66			421 007,34
2.2	najem	9 058,05	246,42			9 304,47
2.3	dzierżawa	7 658,46	564,49			8 222,95
3.	RAZEM (1+2)	686 352,32	180 704,45		247 936,62	619 120,15

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

**Łączna 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**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego		Rodzaj zabezpieczenia (weksel, hipoteka, zastaw, inne)
		kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania na dzień 31.12.2022	
1	2	3	4	5
1.	Umowa Nr BKO-PLN-CBKGD-07-000028 z dnia 18.09.2007 r - kredyt konsolidacyjny	4 860 000,00	4 590 000,00	weksel
2.	Umowa nr 21/11/3082 z dnia 09.12.2011 r. -kredyt inwestycyjny	500 000,00	0,00	weksel
3.	Umowa 00293-6935-UM1610446/18 z dnia 04.06.2018r.- Promocja miejsc, wydarzeń na terenie powiatu gryfińskiego objętego LSR oraz jego mieszkańców w związku z setną rocznicą odzyskania niepodległości przez Polskę	45 037,00	45 037,00	weksel
4.	Umowa 00245-6935-UM1610374/17 z dnia 13.12.2017r. - Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej dla dzieci i młodzieży oraz dorosłych mieszkańców gminy Chojna	58 988,00	58 988,00	weksel
5.	Umowa 00099-65151-UM1600010/15 z dnia 30.05.2016r. - Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1384Z Kłodowo-Trzcisko Zdrój - Warnice	655 891,00	655 891,00	weksel
6.	Umowa 00062-65151-UM160008/15 z dnia 30.05.2016r. - Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1409Z Warnice - Stare Łysogórki	479 228,00	479 228,00	weksel
7.	Umowa 00044-65151-UM1600007/15 z dnia 30.05.2016r. - Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1404Z trzcisko Zdrój - Białęgi	246 579,38	246 579,38	weksel
8.	Umowa ROPS/3/2019 z dnia 22.01.2019 r.-Dofinansowanie z budżetu Województwa Zachodniopomorskiego kosztów działalności ZAZ	242 373,00	242 373,00	weksel
9.	Umowa nr 19/4205 z dnia 17.09.2019 r.- Kredyt długoterminowy	5 625 000,00	4 687 500,00	weksel
10.	Umowa nr ROPS/9/2020 z dnia 29.01.2020 r.- Dofinansowanie kosztów działania w 2020 r. PZAZ w Gryfinie	253 700,00	253 700,00	weksel
	Razem:	12 966 796,38	11 259 296,38	

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	67 383,68	64 977,12
1.1	zajęcie pasa drogowego drogi krajowej nr 31: DEC.O.SZ.Z-15.4360.5.2019	67 383,68	64 977,12
	RAZEM	67 383,68	64 977,12

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na początek roku obrotowego	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3	
1	Otrzymane gwarancje-zabezpieczenia należytego wykonania umowy	542 578,71	523 182,01
2	Otrzymane poręczenia- weksle obce (najmy,dzierżawy,wieczyste użytkowanie)	948 237,45	873 291,53
3	Otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe,rękojmie	1 192 482,64	1 364 330,43
	Razem:	2 683 298,80	2 760 803,97

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk

.....
(główny księgowy)

29.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski

.....
(kierownik jednostki)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Tytuł wypłaconego świadczenia	Kwota wypłaconych środków pieniężnych wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	160 712,17
2	Odprawy emerytalne	74 700,00
3	Odprawy rentowe	0,00
4	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	17 671,44
5	Odprawy z tytułu upływu kadencji	0,00
6	Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy	0,00
7	Odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela	0,00
8	Odprawy pośmiertne	0,00
9	Inne	0,00
Razem:		253 083,61

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat Starostwa Powiatowego w Gryfinie**

Lp.	Nazwa jednostki powiązanej	Rozliczenia		
		Tytuł	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	Kwota (wartość netto w zł i gr)
1	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie- zmniejszenie kosztów w 2022	Refundacja za roboty publiczne	B.V	100 286,03
2	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie- zmniejszenie kosztów w 2022	Refundacja za roboty publiczne	B.VI	17 127,46
3	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie- zmniejszenie kosztów w 2022	Ubezpieczenia	B.VII	1 187,27
4	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Media	D.III	64 026,72
5	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie	Media	D.III	54 034,15
6	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie- zmniejszenie kosztów 2022	Ubezpieczenia	B.VII	466,69
7	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie- zmniejszenie w kosztów 2022	Ubezpieczenia	B.VII	1 110,52
8	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Media	D.III	7 324,98
9	Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie- zmniejszenie w kosztów 2022	Ubezpieczenia	B.VII	5 497,57
10	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	Media	D.III	214 280,40
11	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie - zmniejszenie kosztów w 2022	Ubezpieczenia	B.VII	12 175,41
12	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie- zmniejszenie kosztów w 2022	Ubezpieczenia	B.VII	12 050,66
13	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie	Trwały zarząd	D.III	14 409,00
14	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Chojnie- zmniejszenie kosztów w 2022	Ubezpieczenia	B.VII	6 569,40
15	Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie- zmniejszenie kosztów 2022	Ubezpieczenia	B.VII	1 517,21
16	I Liceum Ogólnokształcące w Gryfinie- zmniejszenie kosztów w 2022	Ubezpieczenia	B.VII	1 592,91
17	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 2 w Gryfinie- zmniejszenie kosztów 2022	Ubezpieczenia	B.VII	5 418,12
18	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 2 w Gryfinie	Wynajem Sali	B.III	3 000,00
19	Centrum Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Chojnie- zmniejszenie kosztów w 2022	Ubezpieczenia	B.VII	5 410,08
20	Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza w Trzcińku - Zdroju- zmniejszenie kosztów w 2022	Ubezpieczenia	B.VII	213,59
21	Centrum Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Chojnie	Trwały zarząd	D.III	4 564,80
22	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie	Niszczenie dokumentów Ozonowanie	B.II	4 988,97
Razem:				537 251,94

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok. miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki Starostwa Powiatowego w Gryfinie**

Lp.	Nazwa jednostki powiązanej	Rozliczenia		
		Tytuł	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	Kwota (wartość netto w zł i gr)
1	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie	Dotacja-wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i bieżąca działalność	1.2.2.4.	109 062,36
Razem:				109 062,36

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w bilansie Starostwa Powiatowego w Gryfinie**

Lp.	Nazwa jednostki powiązanej	Rozliczenia		
		Tytuł	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	Kwota (wartość netto w zł i gr)
5	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Refundacja za roboty publiczne,	B II.4	10 868,05
Razem:				10 868,05 zł

Skarbnik

29.03.2023

Starosta

mgr Jolanta Staruk

.....

mgr inż. Wojciech Konarski

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Kwota i charakter poszczególnych pozycji kosztów, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie kosztów, które wystąpiły incydentalnie	Wartość kosztów, które wystąpiły incydentalnie w trakcie roku obrotowego
1	Zakup artykułów przemysłowych-Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy	1 310,82
2	Zakup artykułów spożywczych-Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy	32 409,18
	Razem:	33 720,00

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk

.....
(główny księgowy)

29.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski

.....
(kierownik jednostki)