

Gryfino, dnia 28 marca 2024 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 01.01.2023 r do 31.12.2023 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 2023):

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 – 50.537,76 zł,

2) Dochody Skarbu Państwa:

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

- powyżej 3 do 5 lat - stan na koniec roku - 19.987,00 zł;

- powyżej 5 lat - stan na koniec roku - 103.890,75 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 – 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 nie wystąpiły pozycje kosztów o nadzwyczajnej wartości i koszty incydentalne,

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.

Skarbnik

28.03.2024

Starosta

mgr Jolanta Staruk

mgr inż. Wojciech Konarski

.....

.....

.....

(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)	1 045 450,52	0,00	46 565,46	0,00	46 565,46	0,00	1 195,60	0,00	1 195,60	1 090 820,38	1 037 824,52	16 307,46	1 195,60	1 052 936,38	7 626,00	37 884,00
2	Środki trwałe:	483 317 756,81	0,00	1 350 700,88	7 486 631,13	8 837 332,01	1 148 110,41	936 855,88	0,00	2 084 966,29	490 070 122,53	211 663 392,10	20 308 219,91	970 347,67	231 001 264,34	271 654 364,71	259 068 858,19
Grupa 0	Grunty	34 005 676,73	0,00	1 077 429,72	0,00	1 077 429,72	23 734,00	182 514,00	0,00	206 248,00	34 876 858,45	43 124,40	3 920,40	0,00	47 044,80	33 962 552,33	34 829 813,65
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	31 545 943,54	0,00	0,00	1 060 761,79	1 060 761,79	917 932,42	0,00	0,00	917 932,42	31 688 772,91	7 991 481,09	785 417,44	9 561,80	8 767 336,73	23 554 462,45	22 921 436,18
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	409 249 677,67	0,00	0,00	6 257 957,34	6 257 957,34	0,00	0,00	0,00	415 507 635,01	198 595 384,14	18 409 871,78	0,00	217 005 255,92	210 654 293,53	198 502 379,09	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	634 767,94	0,00	0,00	0,00	0,00	202 579,03	0,00	0,00	202 579,03	432 188,91	416 441,71	35 604,94	202 579,03	249 467,62	218 326,23	182 721,29
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 535 672,47	0,00	273 271,16	167 912,00	441 183,16	3 864,96	698 146,30	0,00	702 011,26	2 274 844,37	2 105 527,20	443 396,48	702 011,26	1 846 912,42	430 145,27	427 931,95
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999,00	3 032,73	699,86	0,00	3 732,59	1 966,27	1 266,41	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	836 308,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 463,30	0,00	14 463,30	821 844,75	544 643,18	41 670,85	14 463,30	571 850,73	291 664,87	249 994,02
Grupa 7	Środki transportu	738 640,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738 640,49	600 629,51	42 378,80	0,00	643 008,31	138 010,98	95 632,18	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 766 070,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 732,28	0,00	41 732,28	3 724 338,64	1 363 128,14	545 259,36	41 732,28	1 866 655,22	2 402 942,78	1 857 683,42
3		2 115 173,12	0,00	43 283,83	0,00	43 283,83	13 989,46	30 429,22	0,00	44 418,68	2 114 038,27	2 115 173,12	43 283,83	44 418,68	2 114 038,27	0,00	0,00
PST	Pozostałe środki trwałe	2 115 173,12	0,00	43 283,83	0,00	43 283,83	13 989,46	30 429,22	0,00	44 418,68	2 114 038,27	2 115 173,12	43 283,83	44 418,68	2 114 038,27	0,00	0,00

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

28.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

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-)
				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)

28.03.2024 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
mgr inż. Wojciech Konarski

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3
do informacji dodatkowej

**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	713 664,59	0	0,00	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	140 729,95	0,00	150,00	140 579,95
	Razem (1+2+3+4+5)	854 394,54	0,00	150,00	854 244,54

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

28.03.2024 r.
.....
(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	2416	5 968 000,00	142	355 000,00			2558	6 323 000,00
2.1	Szpital Powiatowy Sp.z o.o. w Gryfinie	2386	5 965 000,00	142	355 000,00			2528	6 320 000,00
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	5 968 000,00	142	355 000,00			2558	6 323 000,00

Skarbnik
mgr Jolanta Staruk

.....
(główny księgowy)

28.03.2024 r.

.....
(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	180 585,39	17 101,90			197 687,29
1.1	należności z tyt. usług geod. I kart.	9 694,33	496,45			10 190,78
1.2	należności z tyt. opłaty za zajęcie pasa drogowego	7 808,66	328,55			8 137,21
1.3	należności z tyt. opłaty za holowanie i parking	115 881,13	12 891,06			128 772,19
1.4	należności z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych	47 201,27	3 385,84			50 587,11
2.	Skarb Państwa - razem	438 534,76	86 858,67		371,97	525 021,46
2.1.	wieczyste użytkowanie	421 007,34	84 787,87		371,97	505 423,24
2.2	najem	9 304,47	1 694,20			10 998,67
2.3	dzierżawa	8 222,95	376,60			8 599,55
3.	RAZEM (1+2)	619 120,15	103 960,57		371,97	722 708,75

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

28.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczeń 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 31.12.2023	
1	2	3	4	5
1.	Umowa Nr BKO-PLN-CBKGD-07-000028 z dnia 18.09.2007 r - kredyt konsolidacyjny	4 590 000,00	4 320 000,00	weksel
2.	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
3.	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
4.	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
5.	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
6.	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
7.	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
8.	Umowa nr 19/4205 z dnia 17.09.2019 r.- Kredyt długoterminowy	4 687 500,00	3 750 000,00	weksel
9.	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
10.	Umowa nr 23/3313 z dnia 13.12.2023 r.(BGK) Kredyt długoterminowy	4 800 000,00	4 800 000,00	weksel
	Razem:	16 059 296,38	14 851 796,38	

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

28.03.2024 r.
.....
(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	64 977,12	62 570,56
1.1	zajęcie pasa drogowego drogi krajowej nr 31: DEC.O.SZ.Z-15.4360.5.2019	64 977,12	62 570,56
	RAZEM	64 977,12	62 570,56

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

28.03.2024 r.
.....
(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	523 182,01	514 926,94
2	Otrzymane poręczenia- weksle obce (najmy,dzierżawy,wieczyste użytkowanie)	873 291,53	851 001,19
3	Otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe,rękojmie	1 364 330,43	1 407 030,59
	Razem:	2 760 803,97	2 772 958,72

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

28.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

Załącznik nr 9
do informacji dodatkowej

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	146 199,83
2	Odprawy emerytalne	165 199,20
3	Odprawy rentowe	0,00
4	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	8 814,33
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:		320 213,36

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

28.03.2024 r.
.....
(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	Roboty publiczne, media ubezpieczenia	D.III	121 710,61
2	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie	Media ubezpieczenia	D.III	88 656,11
3	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Chojnie	Ubezpieczenia	D.III	8 565,20
4	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	Media, ubezpieczenia	D.III	417 770,86
5	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie	Media, ubezpieczenia	D.III	6 256,75
6	Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie	Ubezpieczenia	D.III	1 865,77
7	Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie	Ubezpieczenia	D.III	8 841,53
8	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Media, ubezpieczenia	D.III	15 682,11
9	Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie	Ubezpieczenia	D.III	5 775,50
10	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie	Ubezpieczenia, trwałe zarząd	D.III	25 137,02
11	I Liceum Ogólnokształcące w Gryfinie	Ubezpieczenia	D.III	2 168,10
12	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Trzcińku - Zdroju	Ubezpieczenia	D.III	649,25
13	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie	Wynajem sali	B.III	3 000,00
14	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie	Prace porządkowe, niszczenie dokumentów	B.III	10 498,38
Razem:				716 577,19

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

28.03.2024 r.
.....
(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.	Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie	Przekazanie w trwały zarząd dz.nr 611/22	I.2.2.6.	4 350,00
2.	Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie	Przekazanie w trwały zarząd budynek-pawilon 64e	I.2.2.6.	908 370,62
3.	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie	Dotacja	I.2.2.4.	130 000,00
Razem:				1 042 720,62

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

28.03.2024 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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