

STAROSTWO POWIATOWE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a tel. 44 741-49-00; fax 44 741-49-01 Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Opoczyńskiego ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 F713E5F2C63E4923

Wstęp

1. Nazwa jednostki: Starostwo Powiatowe w Opocznie
2. Siedziba jednostki: 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
3. Adres jednostki: 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
4. Okres objęty sprawozdaniem : 1 stycznia 2022 – 31 grudnia 2022

podstawowy przedmiot działalności

5. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

6. Na podstawie ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia 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 jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady.

Rokiem rachunkowym jest rok kalendarzowy.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, za które sporządza się sprawozdania budżetowe. Ponadto jednostka sporządza sprawozdania finansowe oraz sprawozdania w zakresie operacji finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Określone zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych, ustalenia wyniku finansowego, sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje lub ze środków na wydatki bieżące jeżeli ich wartość nie przekracza 10.000,00 zł. i są to bez względu na ich wartość: grunty, budynki, drogi, wodociągi, przyłącza c.o. . Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

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

Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł.), a wyższej od 3.000,00 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Obejmują:

- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych
- książki i zbiory biblioteczne
- meble i dywany
- inne środki trwałe.

Pozostałe wyposażenie poniżej kwoty 3.000,00 ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach nabycia.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, oraz opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą

ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.
Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.
Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
Zobowiązania w jednostce wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
Rezerwy w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania według wiarygodnie oszacowanej wartości. Nie tworzy się rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych.
Przychody urzędu JST obejmują dochody budżetu JST nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.
Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Stojewska

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno										Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.					
Numer identyfikacyjny REGON		590648439												sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.												 7648691ED0ACB417	
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																	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 672 318,28	0,00	14 900,00	0,00	14 900,00	0,00	11 280,00	0,00	11 280,00	1 675 938,28																
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	754 381,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754 381,79																
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 426 700,07	0,00	14 900,00	0,00	14 900,00	0,00	11 280,00	0,00	11 280,00	2 430 320,07																
1.1.	Grunty	62 985 428,22	0,00	2 000 592,47	0,00	2 000 592,47	69 400,00	0,00	454 284,19	523 684,19	64 462 336,50																
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 709 834,34	0,00	0,00	0,00	0,00	391 346,72	0,00	0,00	391 346,72	28 318 487,62																
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 371 430,75	0,00	11 139,00	0,00	11 139,00	7 320,00	297 513,48	14 518,00	319 351,48	1 063 218,27																
1.4.	Środki transportu	284 217,26	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	77 500,00	77 500,00	236 717,26																
1.5.	Inne środki trwałe	1 293 961,32	0,00	31 488,00	0,00	31 488,00	0,00	15 284,66	0,00	15 284,66	1 310 164,66																
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	94 644 871,89	0,00	2 073 219,47	0,00	2 073 219,47	468 066,72	312 798,14	546 302,19	1 327 167,05	95 390 924,31																

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia 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	inne		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	736 105,39	0,00	367 429,06	0,00	367 429,06	0,00	8 930,00	0,00	8 930,00	1 094 604,45	936 212,89	581 333,83		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	714 827,04	0,00	21 402,00	0,00	21 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 229,04	39 554,75	18 152,75		
I	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 450 932,43	0,00	388 831,06	0,00	388 831,06	0,00	8 930,00	0,00	8 930,00	1 830 833,49	975 767,64	599 486,58		
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 985 428,22	64 462 336,50		
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 869 146,66	0,00	831 262,23	0,00	831 262,23	239 552,10	0,00	0,00	0,00	5 460 856,79	23 840 687,68	22 857 630,83		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 284 284,95	0,00	34 648,07	0,00	34 648,07	4 283,15	297 513,48	14 518,00	316 314,63	1 002 618,39	87 145,80	60 599,88		
1.4.	Środki transportu	138 471,86	0,00	46 644,81	30 000,00	76 644,81	0,00	0,00	77 500,00	77 500,00	137 616,67	145 745,40	99 100,59		
1.5.	Inne środki trwałe	1 078 780,21	0,00	103 822,72	0,00	103 822,72	0,00	15 284,66	0,00	15 284,66	1 167 318,27	215 181,11	142 846,39		
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	7 370 683,68	0,00	1 016 377,83	30 000,00	1 046 377,83	243 835,25	312 798,14	92 018,00	648 651,39	7 768 410,12	87 274 188,21	87 622 514,19		

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniowska

STAROSTA

Marcin Baranowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

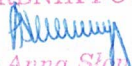
Kierownik jednostki

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 54384711DE680757
590648439			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	5 425 921,00	
1.	Grunty	2 007 099,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 418 822,00	
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

SKARBNIK POWIATU


mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA


Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno							
Numer identyfikacyjny REGON 590648439							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				84A461EA49BD6D56	
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

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno						
Numer identyfikacyjny REGON 590648439				 30ED51F0982063A6		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	grunty Skarbu Państwa	powierzchnia (m²)	8 690 000,00	0,00	720 000,00	7 970 000,00
		Wartość (zł)	53 011 975,02	9 574 937,50	0,00	62 586 912,52
Razem (m²):						7 970 000,00
Razem (zł):						62 586 912,52

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.

SKARBNIK POWIATU


mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA


Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 13D75851EE022148

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	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	35 800,00	0,00	0,00	35 800,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	97 998,47	0,00	0,00	97 998,47
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	43 159,48	0,00	0,00	43 159,48
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Stojewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				265AC1B58D8C0316	
590648439							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Głoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 1AEEEE5703509CC1

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

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	Odpisy aktualizujące opłaty za usunięcie, parkowanie i przechowywanie pojazdów wobec których stwierdzono bezskuteczną egzekucję	122 432,11	78 654,93	-0,00	-0,00	201 087,04
2	Odpisy aktualizujące dotyczące kar umownych od dłużników wobec których stwierdzono bezskuteczną egzekucję	834 363,43	664,99	-0,00	-0,00	835 028,42
3	Odpisy aktualizujące opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa	14 289,33	0,00	-0,00	-28,86	14 260,47
	Ogółem:	971 084,87	79 319,92	-0,00	-28,86	1 050 375,93

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.

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Stonińska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 1C1E1624D8D6F5F5	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439					
	Stan rezerw na koniec roku obrotowego				
	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		
Lp.			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"

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

STAROSTA

Marcin Barnowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2023-03-31

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
590648439		F135410A40C40736

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:	2 433 809,52	96 000,00
1.1.	z tytułu kredytów	2 223 809,52	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	210 000,00	96 000,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	15 800 000,00	14 879 951,00
2.1.	z tytułu kredytów	6 800 000,00	5 400 000,00
2.2.	z tytułu obligacji	9 000 000,00	9 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	479 951,00
	Razem:	18 233 809,52	14 975 951,00

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.10.		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			 7A0AC01F5DDBF797		
Numer identyfikacyjny REGON 590648439					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słonievska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				 A6A971E1FA801EB8			
			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.	Forma zabezpieczenia	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	59 524,25	0,00	0,00	0,00	59 524,25	0,00	
1a	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	59 524,25	0,00	0,00	0,00	59 524,25	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	59 524,25	0,00	0,00	0,00	59 524,25	0,00	

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

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniecka

STAROSTA

Marcin Baranowski

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			 660B81024A97E676	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	Weksel wraz z deklaracją wekslową	9 775 437,44	7 036 176,59	
2	Nieuznane roszczenia	0,00	340 234,69	
3	Inne zobowiązania	0,00	6 020,00	
	Razem:	9 775 437,44	7 382 431,28	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 FE1346883ABDDB63	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

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

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

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			 F1AF16A8DF9B3845	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
590648439				
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:	2 197 139,85	2 409 774,36	
1.	gwarancje bankowe	36 900,00	36 900,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	2 160 239,85	2 372 874,36	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	2 197 139,85	2 409 774,36	

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			 AB2167FD62084DA4
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
I	2	3	
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	148 984,99	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	21 672,00	
4.	Świadczenia urlopowe	3 732,97	
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	42 300,27	
	Ogółem	216 690,23	

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniowska

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 32829F1C7E91B137
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Wartość pozostałych środków trwałych kwota 1.099.824,81 zł.
Umorzenie pozostałych środków trwałych kwota 1.099.824,81 zł.
Wartości niematerialne i prawne umarzanych jednorazowo kwota 61.597,80 zł.
Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo kwota 61.597,80 zł.

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Stojewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno					 119C9D4941FB5161	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Paranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno				 E4551ACDD4ACF535	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	
	Ogółem:				

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			 62080E812689FF48	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Przychody z tytułu kar umownych	0,00	42 512,96	
2	Przychody z tytułu odszkodowania za nieruchomości	0,00	49 638,00	
3	Przychody z tytułu innych odszkodowań	0,00	1 882,38	
4	Przychody z tytułu różnych darowizn	4 500,00	8 195,00	
5	Przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości	0,00	274 723,00	
6	Przychody z tytułu darowizn na rzecz pomocy Ukrainie	0,00	48 749,92	
	Razem:	4 500,00	425 701,26	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Koszty postępowań sądowych	1 200,00	3 816,00	
2	Koszty związane z wyrokami sądowymi i Inne kary	132 314,35	12 400,00	
3	Koszty darowizn przekazanych nieodpłatnie na rzecz pomocy Ukrainie	0,00	48 749,92	
	Razem:	133 514,35	64 965,92	

SKARBNIK POWIATU


mgr Anna Słoniowska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA


Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 2FB3D8110681CF17
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Stoniewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 B81FA12E695BE3A6

inne informacje

SKARBNIK POWIATU


mgr Anna Słonewska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA


Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 C132316492EDFBA2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

W 2022r. Powiat realizował zadania dofinansowane:

- ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, wydając środki (wraz z odsetkami od tych środków zgromadzonych na rachunku bankowym) w kwocie ogółem 1.066.641,90 zł, w tym na:
 - zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3112E na odcinku Opoczno-Petrykozy-granica powiatu i województwa. Etap IV odcinki przez Parczówek i Skronina-Sędów” - 18.833,45zł
 - zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku Bukowiec Opoczyński-Sobawiny. Etap I odcinki przez Bukowiec Opoczyński i DW nr 726-Sobawiny” - 534.871,61zł
 - dotację dla Gminy Paradyż na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3116E i nr 3123E na odcinku Wielka Wola-Dorobna Wola” - 360.492,00 zł,
 - zadanie pn.: „Poprawa standardów i zwiększenie dostępności do usług medycznych mieszkańców powiatu opoczyńskiego poprzez rozbudowę i modernizację infrastruktury na potrzeby przychodni i podstawowej opieki medycznej” - 31.242,00 zł.
 - zadanie pn.: „Poprawa bezpieczeństwa zdrowotnego w regionie opoczyńskim poprzez budowę nowoczesnego Bloku Operacyjnego” - 121.202,84zł
- ze środków Funduszu Pomocy na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 496.789,82zł (wraz z odsetkami od tych środków zgromadzonych na rachunku bankowym), w tym na wydatki związane z:
 - zakwaterowaniem, wyżywieniem i zapewnieniem środków czystości dla osób z terytorium Ukrainy - 492.179,15zł
 - z wydawaniem orzeczeń o niepełnosprawności, legitymacji i kart parkingowych obywatelom Ukrainy - 4.610,67zł

W związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie ze środków własnych na pomoc obywatelom Ukrainy wydawkowano kwotę 38.184,41zł.

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Stanińska

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

