

UCHWAŁA NR 179/537/22
ZARZĄDU POWIATU OPOCZYŃSKIEGO

z dnia 23 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Opczyńskiego za 2021 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 528 i 583) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270, z 2022 r. poz. 583 i 655) Zarząd Powiatu Opczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Opczyńskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Opczyńskiego za 2021 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Opczyńskiego - zamykającego się na dzień 31.12.2021 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **31.318.050,70 zł**,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2021 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **227.739.782,71 zł**,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych - ustalającego wynik na dzień 31.12.2021 r. w wysokości (+) **14.541.621,67 zł**,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych - ustalającego fundusz na dzień 31.12.2021 r. w wysokości **214.770.353,92 zł**,
- 5) informacji dodatkowej za 2021 rok.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Opoczyńskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Opoczyński

Marcin Baranowski

Wicestarosta

Maria Barbara Chomicz

Członek Zarządu


Michał Bialek

Członek Zarządu

Michał Konecki

Członek Zarządu

Andrzej Urbańczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPOCZNO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat opoczyński sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 84106EF5827FF594 
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	23 246 186,33	30 647 443,76	I Zobowiązania	21 653 391,27	18 235 911,65
I.1 Środki pieniężne	23 246 186,33	30 647 443,76	I.1 Zobowiązania finansowe	21 647 619,04	18 233 809,52
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	23 240 414,10	30 645 341,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	2 223 809,52
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 772,23	2 102,13	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 647 619,04	16 010 000,00
II Należności i rozliczenia	2 967 179,07	670 606,94	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 772,23	2 102,13
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 877 192,38	-6 211 556,01
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 231 635,50	8 665 636,37
II.2 Należności od budżetów	426 144,57	670 606,94	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	8 665 636,37
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 541 034,50	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 231 635,50	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 645 556,88	-14 877 192,38
			III Rozliczenia międzyokresowe	19 437 166,51	19 293 695,06
Suma aktywów	26 213 365,40	31 318 050,70	Suma pasywów	26 213 365,40	31 318 050,70

Anna Słoniewska
skarbnik

2022-04-14

rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski

zarząd

BeSTia

84106EF5827FF594

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

Wyjaśnienia do bilansu

W pasywnych poz. III Rozliczenia międzyokresowe wykazano subwencje i dotacje na 2022 rok - 2.756.394,00 zł oraz Środki RFIL-16.537.301,06 zł

Anna Słoniewska

skarbnik

2022-04-14

rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski

zarząd

BeSTia

84106EF5827FF594

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPCZNO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego A77E2CD6B7F5371B 
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	217 527 266,41	220 684 776,23	A Fundusz	211 543 661,40	214 770 353,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 272 228,20	1 006 466,44	A.I Fundusz jednostki	201 159 079,53	200 228 732,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	213 863 144,55	216 719 180,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 384 581,87	14 541 621,67
A.II.1 Środki trwałe	196 022 057,24	210 631 162,96	A.II.1 Zysk netto (+)	64 881 524,55	75 539 400,46
A.II.1.1 Grunty	64 089 731,48	63 963 989,62	A.II.2 Strata netto (-)	-54 496 942,68	-60 997 778,79
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 743 258,76	144 550 077,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	854 578,54	719 860,10	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	848 458,88	916 662,55	C Państwowe fundusze celowe	3 676 553,38	1 700 667,20
A.II.1.5 Inne środki trwałe	486 029,58	480 573,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 003 500,09	11 268 761,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 841 087,31	6 088 017,41	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 892 557,80	8 346 230,17
A.III Należności długoterminowe	2 391 893,66	2 959 129,42	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	530 786,85	280 491,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	285 402,08	350 986,54
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	878 880,63	823 113,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 115 798,74	3 357 243,50

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

A77E2CD6B7F5371B

Marcin Baranowski
Maria Chomicz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	55 897,77	33 355,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 965 256,72	2 477 306,68
B Aktywa obrotowe	7 696 448,46	7 055 006,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	493 557,64	1 191 838,30	D.II.8 Fundusze specjalne	1 060 535,01	1 023 732,77
B.I.1 Materiały	493 557,64	1 191 838,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 060 535,01	1 023 732,77
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 110 942,29	2 922 531,42
B.II Należności krótkoterminowe	1 281 254,14	1 379 671,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 493,71	1 917,50			
B.II.2 Należności od budżetów	0,35	8,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78,32	186,78			
B.II.4 Pozostałe należności	1 275 681,76	1 377 559,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 921 636,68	4 483 496,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 182 659,42	2 531 392,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	3 603 461,49	1 725 094,03			
B.III.4 Inne środki pieniężne	135 515,77	227 009,98			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

2022-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

A77E2CD6B7F5371B

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	225 223 714,87	227 739 782,71	Suma pasywów	225 223 714,87	227 739 782,71

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

A77E2CD6B7F5371B

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia


2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

A77E2CD6B7F5371B

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPOCZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		Wysłać bez pisma przewodniego 210F89B0F486DA3B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	89 240 614,90	101 412 553,92	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	197 131,44	247 318,19	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	89 043 483,46	101 165 235,73	
B. Koszty działalności operacyjnej	78 854 453,88	87 578 901,48	
B.I. Amortyzacja	7 667 688,98	8 344 590,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 720 898,09	7 110 628,73	
B.III. Usługi obce	4 548 774,32	8 595 912,89	
B.IV. Podatki i opłaty	90 111,97	128 839,78	
B.V. Wynagrodzenia	44 515 754,65	47 846 295,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 338 658,23	10 943 516,64	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	336 655,29	389 533,64	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 733 870,58	4 150 621,84	
B.X. Pozostałe obciążenia	902 041,77	68 961,78	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 386 161,02	13 833 652,44	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 229 140,70	1 112 322,98	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	88 966,70	5 012,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 140 174,00	1 107 310,98	
E. Pozostałe koszty operacyjne	923 192,10	156 733,82	

Anna Słoniewska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
kierownik jednostki

BeSTia

210F89B0F486DA3B

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	923 192,10	156 733,82
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 692 109,62	14 789 241,60
G.	Przychody finansowe	60 791,18	13 140,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	53 398,83	12 845,58
G.III.	Inne	7 392,35	294,68
H.	Koszty finansowe	368 318,93	260 760,19
H.I.	Odsetki	368 318,93	260 760,19
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 384 581,87	14 541 621,67
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 384 581,87	14 541 621,67

Anna Słoniewska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
kierownik jednostki

BeSTia

210F89B0F486DA3B

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

Anna Słoniewska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
kierownik jednostki

BeSTia

210F89B0F486DA3B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPCZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		Wysłać bez pisma przewodniego 40A3308BE5B5A0B0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		192 477 706,92	201 159 079,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		170 648 677,44	169 439 658,67
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		60 059 144,25	64 881 524,55
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		91 472 140,24	92 852 810,52
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		16 787 197,54	10 371 529,67
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 108 495,17	1 032 030,31
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		1 221 700,24	301 763,62
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		161 967 304,83	170 370 005,95
I.2.1. Strata za rok ubiegły		47 349 745,07	54 496 942,68
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		90 240 504,74	101 518 446,89
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		20 891 219,52	13 732 703,84
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		2 025 183,91	45 342,96
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		1 460 651,59	576 569,58
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		201 159 079,53	200 228 732,25

Anna Słoniewska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 384 581,87	14 541 621,67
III.1.	zysk netto (+)	64 881 524,55	75 539 400,46
III.2.	strata netto (-)	-54 496 942,68	-60 997 778,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	211 543 661,40	214 770 353,92

Anna Słoniewska
główny księgowy


2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski
kierownik jednostki

Anna Słoniewska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>590648439</p>		 <p>F318F6170E7B9193</p>

Wstęp

1. Nazwa jednostki: Powiat Opoczyński
2. Siedziba jednostki: 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
3. Adres jednostki: 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
4. Okres objęty sprawozdaniem : 1 stycznia 2021 – 31 grudnia 2021.

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. 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. Sprawozdania finansowe sporządzane są przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

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 pozakięgowej 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, opłaty notarialne, sądowe itp.,

odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikiem 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). W jednostce samorządu terytorialnego odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych. 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.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne. Kwoty dochodów nienależnie uiszczonych, pobranych stanowią nadpłaty. Nadpłaty w wysokości nieprzekraczającej trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską” za polecenie przesyłki pocztowej, nadpłaty nie podjęte lub w zakresie których nie można ustalić osoby upoważnionej do odbioru zalicza się na pozostałe dochody budżetowe.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych, nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie: faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu faktycznie zastosowanego przez bank obsługujący jednostkę, a także w przypadku pozostałych operacji. Zobowiązania w jednostce wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. 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 jest obejmują dochody budżetu jest nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

inne informacje

Powiat Opoczyński wykonuje określone ustawami zadania publiczne przy pomocy Starostwa Powiatowego w Opocznie oraz jednostek organizacyjnych, do których należą:

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Opocznie
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Opocznie
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy "Centrum Edukacji i Rozwoju" w Opocznie
- I Liceum Ogólnokształcące im. Stefana Żeromskiego w Opocznie
- Zespół Szkół Powiatowych im. Stanisława Staszica w Opocznie
- Zespół Szkół Powiatowych w Drzewicy
- Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Mroczkowie Gościnnym
- Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach
- Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy
- Powiatowa Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Przystań" w Żarnowie
- Powiatowa Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Pałacyk" w Mroczkowie Gościnnym
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie
- Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Opocznie


Dodatkowe informacje i objaśnienia

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński 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.
		 DF18DC7F061A6743
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 776 285,09	0,00	115 037,40	0,00	115 037,40	0,00	36 603,66	22 358,97	58 962,63	1 832 359,86
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	899 727,67	0,00	0,00	22 358,97	22 358,97	0,00	0,00	0,00	0,00	922 086,64
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 676 012,76	0,00	115 037,40	22 358,97	137 396,37	0,00	36 603,66	22 358,97	58 962,63	2 754 446,50
1.1.	Grunty	64 089 731,48	0,00	339 760,00	0,00	339 760,00	0,00	0,00	465 501,86	465 501,86	63 963 989,62
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	189 943 519,33	0,00	35 487 237,44	0,00	35 487 237,44	34 720,00	0,00	13 356 327,26	13 391 047,26	212 039 709,51
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 196 101,68	0,00	85 329,85	18 250,00	103 579,85	0,00	22 694,21	18 250,00	40 944,21	5 258 737,32
1.4.	Środki transportu	3 071 282,74	0,00	304 709,46	0,00	304 709,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3 375 992,20
1.5.	Inne środki trwałe	2 351 911,23	0,00	204 381,28	5 000,00	209 381,28	0,00	65 117,75	5 000,00	70 117,75	2 491 174,76
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	264 652 546,46	0,00	36 421 418,03	23 250,00	36 444 668,03	34 720,00	87 811,96	13 845 079,12	13 967 611,08	287 129 603,41


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	565 013,64	0,00	359 397,16	0,00	359 397,16	0,00	36 603,66	22 358,97	58 962,63	865 448,17	1 211 271,45	966 911,69
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	838 770,92	0,00	21 402,00	22 358,97	43 760,97	0,00	0,00	0,00	0,00	882 531,89	60 956,75	39 554,75
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 403 784,56	0,00	380 799,16	22 358,97	403 158,13	0,00	36 603,66	22 358,97	58 962,63	1 747 980,06	1 272 228,20	1 006 466,44
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 089 731,48	63 963 989,62
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 200 260,57	0,00	6 918 053,54	380 809,52	7 298 863,06	8 028,63	0,00	1 462,50	9 491,13	67 489 632,50	129 743 258,76	144 550 077,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 341 523,14	0,00	207 699,24	28 105,75	235 804,99	1 079,94	21 614,27	15 756,70	38 450,91	4 538 877,22	854 578,54	719 860,10
1.4.	Środki transportu	2 222 823,86	0,00	199 716,44	36 789,35	236 505,79	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 329,65	848 458,88	916 662,55
1.5.	Inne środki trwałe	1 865 881,65	0,00	188 142,27	20 694,91	208 837,18	0,00	59 117,75	5 000,00	64 117,75	2 010 601,08	486 029,58	480 573,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	68 630 489,22	0,00	7 513 611,49	466 399,53	7 980 011,02	9 108,57	80 732,02	22 219,20	112 059,79	76 498 440,45	196 022 057,24	210 631 162,96

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			 3D78E156361B41A6
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	23 496 010,30	
1.	Grunty	4 150 784,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 345 226,30	
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

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				76B1E5D5E4A9D994	
590648439							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 590648439				 39C3D2B1D012F498		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	grunty Skarbu Państwa	powierzchnia (m ²)	8 700 000,00	0,00	10 000,00	8 690 000,00
		Wartość (zł)	53 860 687,17	0,00	848 712,15	53 011 975,02
					Razem (m ²):	8 690 000,00
					Razem (zł):	53 011 975,02


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.

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 BF0F1C36E132ECD5
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	35 000,00	800,00	0,00	35 800,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	45 000,00	52 998,47	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	71 113,46	0,00	0,00	71 113,46
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	9 237,30	0,00	0,00	9 237,30
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**

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				 F05B919BA7EA08E6	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			3718320AB9A8F163	
590648439						
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 należność za refaktury za energię elektryczną z odsetkami	2 676,31	0,00	-8,82	-0,00	2 667,49
2	Odpisy aktualizujące należności - szkolenie	1 855,80	0,00	-882,00	-0,00	973,80
3	Odpisy aktualizujące należności - prace interwencyjne	6 097,33	0,00	-0,00	-0,00	6 097,33
4	Odpisy aktualizujące należności - prace interwencyjne - odsetki	6 176,81	234,44	-813,24	-0,00	5 598,01
5	Odpisy aktualizujące należności - doposażenie stanowiska pracy	42 363,27	0,00	-0,00	-0,00	42 363,27
6	Odpisy aktualizujące należności - doposażenie stanowiska pracy - odsetki	39 819,23	1 628,84	-528,96	-0,00	40 919,11
7	Odpisy aktualizujące należności - działalność gospodarcza	88 290,18	0,00	-0,00	-0,00	88 290,18
8	Odpisy aktualizujące należności - działalność gospodarcza - odsetki	65 081,49	3 780,48	-5 269,03	-0,00	63 592,94
9	Odpisy aktualizujące należności - pożyczki	14 787,18	0,00	-0,00	-0,00	14 787,18
10	Odpisy aktualizujące należności - pożyczki - odsetki	21 391,43	637,04	-0,00	-0,00	22 028,47
11	Odpisy aktualizujące należności - koszty komornicze	3 133,20	0,00	-418,61	-0,00	2 714,59
12	Odpisy aktualizujące należności - refundacja 30-tki	10 920,47	0,00	-0,00	-0,00	10 920,47
13	Odpisy aktualizujące należności - refundacja 30-tki - odsetki	2 389,16	886,26	-0,00	-0,00	3 275,42
14	Odpisy aktualizujące opłaty na umieszczenie elementów w pasie drogi powiatowej	425,65	0,00	-0,00	-0,00	425,65
15	Odpisy aktualizujące opłaty za usunięcie, parkowanie i przechowywanie pojazdów	85 588,18	66 740,82	-29 896,89	-0,00	122 432,11
16	Odpisy aktualizujące należności z tytułu najmu i sprzedaży	44 534,24	1 889,53	-46 423,77	-0,00	0,00
17	Odpisy aktualizujące karę umowną	1 238,94	58,45	-0,00	-0,00	1 297,39
18	Odpisy aktualizujące opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa	21 775,40	0,00	-7 486,07	-0,00	14 289,33
19	Odpisy aktualizujące kary umowne wynikające z umowy dotyczące zadania- Rozbudowa DPS w Drzewicy	889 238,68	0,00	-56 172,64	-0,00	833 066,04
20	Odpisy aktualizujące z tytułu nałożonych kar i grzywien w celu przymuszenia do wykonania określonych obowiązków wynikających z prawa budowlanego	49 994,58	0,00	-0,00	-1 364,08	48 630,50
Ogółem:		1 397 777,53	75 855,86	-147 900,03	-1 364,08	1 324 369,28

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.

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2022-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>590648439</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	 <p>B615446CC9490353</p>

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

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	2 223 809,52
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	2 223 809,52
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	21 647 619,04	16 010 000,00
2.1.	z tytułu kredytów	12 647 619,04	6 800 000,00
2.2.	z tytułu obligacji	9 000 000,00	9 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	210 000,00
	Razem:	21 647 619,04	18 233 809,52

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiat Opoczyński
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 2021 r.



B3C18B7C702DD424

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	59 524,25	59 524,25	0,00	0,00	0,00	59 524,25	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	59 524,25	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:	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00	76 000,00	93 150,00	93 150,00	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:	76 000,00	152 674,25	152 674,25	0,00	76 000,00	93 150,00	152 674,25	0,00


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

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		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.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			 1A17498E9E9D4D41
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Weksel wraz z deklaracją wekslową	12 923 276,51	9 775 437,44
2	Nieuznane roszczenia - wyrok sądu	101 849,00	0,00
	Razem:	13 025 125,51	9 775 437,44


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński 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		 4017B11594298303

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00

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

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


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

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno</p>	<p>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</p>	<p>Załącznik nr 1.14.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>590648439</p>		 <p>2911D4A0C5D155A4</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia

	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	5 156 722,63	4 134 736,52
1.	gwarancje bankowe	221 256,87	104 500,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	3 562 476,01	3 883 236,52
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	1 372 989,75	147 000,00

Inne gwarancje i poręczenia


1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno			 DC5B4512F2E51C87
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
590648439			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	471 554,91	
2.	Nagrody jubileuszowe	574 846,76	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	415 707,45	
4.	Świadczenia urlopowe	52 590,52	
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	157 824,06	
	Ogółem	1 672 523,70	

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 1D14173FE06595A5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

WARTOŚĆ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH UMARZANYCH JEDNORAZOWO - 796.236,26 zł
WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH - 13.081.157,54 zł
WARTOŚĆ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH - 367.758,20 zł

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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:					

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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.	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno				 7E81169091C53745	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
590648439					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
		 F1B46C8EC4BDB432
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Przychody z tytułu darowizn rzeczowych na walkę z Covid-19	210 684,39	799 787,34
2	Przychody z tytułu różnych darowizn	2 800,00	8 926,83
3	Przychody nadzwyczajne pozostałe	0,00	3 480,00
4	Wypłata odszkodowania za zniszczoną poręcz mostową	0,00	8 574,64
	Razem:	213 484,39	820 768,81

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Koszty postępowań sądowych	5 350,00	1 409,89
2	Inne koszty związane z wyrokami sądowymi	0,00	132 314,35
	Razem:	5 350,00	133 724,24

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 66107D5A5E3953E3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje


W 2021r.rozwiązany został Zespół Szkół Powiatowych w Żarnowie. Szkoły wchodzące w skład Zespołu zostały włączone do Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Mroczkowie Gościnnym. Mienie rozwiązanej jednostki przejęte zostało przez Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Mroczkowie Gościnnym.

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>590648439</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	 <p>19F21DC79A4581B1</p>

inne informacje

W 2020 r. rozpoczęła się epidemia COVID-19, która miała wpływ na sytuację finansową powiatu. Przyjmuje się założenie kontynuacji działalności przy odpowiednim przeciwdziałaniu COVID-19.

Powiat Opoczyński otrzymane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczył w 2021 r. na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1.507.755,72 zł, w tym na:

- zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3119E na odcinku Kozenin-Kłopotów. Etap II Popławy – Popławy-Kolonia - Kazimierzów” - 335.911,54 zł,
- zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3112E na odcinku Opoczno-Petrykozy-granica powiatu i województwa. Etap IV odcinki przez Parczówek i Skronina-Sędów” - 771.417,00 zł,
- dotację dla Gminy Mniszków na zadanie pn.: „Remont drogi powiatowej nr 3107E na odcinku DK12 (Strzelce) – Błogie Szlacheckie” - 326.627,18 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” - 73.800,00 zł.

Ponadto Powiat na zwalczanie epidemii COVID - 19 otrzymał dotacje z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w tym z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W ramach dotacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego wydatkowano:

- kwotę 70.681,00 zł na wzmocnienie zabezpieczenia domów pomocy społecznej przed skutkami występowania wirusa, w szczególności na zapewnienie kadry niezbędnej do zachowania ciągłości usług świadczonych przez te jednostki oraz na zakup niezbędnych środków ochrony osobistej, sprzętu i wyposażenia, z czego Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy wydatkował 32.622,00 zł, Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach wydatkował 38.059,00 zł.

W ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wydatkowano:

- kwotę 4.994,82 na organizację punktów szczepień,
- kwotę 117.500 zł na zabezpieczenie przed wzrostem zakażeń, zakup środków ochrony osobistej, niezbędnego sprzętu i wyposażenia, zapewnienie kadry, w tym Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy wydatkował kwotę 59.000,00 zł, Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach wydatkował kwotę 58.500,00 zł.
- kwotę 30.000,00 na zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów szkoły podstawowej SOSZW „Centrum Edukacji i Rozwoju w Opocznie” w ramach programu „Laboratoria Przyszłości”

Powiat Opoczyński otrzymał dotacje celowe w ramach płatności i programów finansowanych oraz współfinansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej.

W ramach projektu „Łódzkie Pomaga” wspierającego domy pomocy społecznej w walce z epidemią COVID-19, Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach wydatkował - 118.026,69 zł, Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy - 93.691,29 zł.

W ramach grantu otrzymanego z Narodowego Funduszu Zdrowia na zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach wydatkował - 51.562,54 zł, Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy - 23.134,72 zł.

Ponadto Powiat otrzymał środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 100.000,00 zł na realizację programu pn.: „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”, z czego wydatkowano 99.928,15 zł.

Jednostki organizacyjne powiatu na walkę z COVID -19 wydały ze środków własnych kwotę 90.481,81

2022-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

UZASADNIENIE

Art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2021 r. poz. 305) wskazuje, iż sprawozdanie winno być przekazane organowi stanowiącemu do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych).