

**UCHWAŁA NR 227/694/23**  
**ZARZĄDU POWIATU OPOCZYŃSKIEGO**

z dnia 29 maja 2023 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Opoczyńskiego za 2022 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Opoczyńskiego uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przekazuje się Radzie Powiatu Opoczyńskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego za 2022 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 Opoczyńskiego - zamykającego się na dzień 31.12.2022 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **32.428.440,02 zł**,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2022 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **232.696.889,36 zł**,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych - ustalającego wynik (zysk netto) na dzień 31.12.2022 r. w wysokości **10.734.803,22 zł**,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych - ustalającego fundusz za rok 2022 w wysokości **216.086.158,89 zł**,
- 5) informacji dodatkowej za 2022 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<br><br><b>POWIAT OPOCZYŃSKI</b><br><br>UL. KWIATOWA 1A<br>26-300 OPOCZNO<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>590648439</b> | <b>BILANS</b><br><br>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego<br><br>Powiat opoczyński<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi                                                                                     |
|                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>B2A5B21CA5956AB5<br> |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| I Środki pieniężne                          | 30 647 443,76         | 31 928 439,59        | I Zobowiązania                             | 18 235 911,65         | 15 048 051,33        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 30 647 443,76         | 31 928 439,59        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 18 233 809,52         | 14 975 951,00        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 30 645 341,63         | 31 856 339,26        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 2 223 809,52          | 96 000,00            |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 2 102,13              | 72 100,33            | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 16 010 000,00         | 14 879 951,00        |
| II Należności i rozliczenia                 | 670 606,94            | 500 000,43           | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 2 102,13              | 61 813,72            |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 500 000,00           | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 0,00                  | 10 286,61            |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 500 000,00           | II Aktywa netto budżetu                    | -6 211 556,01         | -1 537 440,31        |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | 8 665 636,37          | 4 674 115,70         |
| II.2 Należności od budżetów                 | 670 606,94            | 0,00                 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 8 665 636,37          | 4 674 115,70         |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 0,00                  | 0,43                 | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | 0,00                  | 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 (+,-)       | -14 877 192,38        | -6 211 556,01        |
|                                             |                       |                      | III Rozliczenia międzyokresowe             | 19 293 695,06         | 18 917 829,00        |
|                                             |                       |                      |                                            |                       |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>31 318 050,70</b>  | <b>32 428 440,02</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>31 318 050,70</b>  | <b>32 428 440,02</b> |

|                 |                     |                         |
|-----------------|---------------------|-------------------------|
| Anna Słoniewska | 2023-01-27          | Marcin Józef Baranowski |
| skarbnik        | rok, miesiąc, dzień | Maria Barbara Chomicz   |
|                 |                     | zarząd                  |

BeSTia

B2A5B21CA5956AB5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Strona 1 z 2

## Wyjaśnienia do bilansu

W pasywch poz. III Rozliczenia międzyokresowe wykazano subwencje i dotacje na 2023 rok -3.318.689,00 zł oraz Środki RFIL-15.599.140,00 zł

Anna Słoniewska

skarbnik

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz

zarząd

BeSTia

B2A5B21CA5956AB5

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

|                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                    |                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>POWIAT OPOCZYŃSKI</b><br>UL. KWIATOWA 1A<br><br>26-300 OPOCZNO<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>590648439</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi                                                                                     |
|                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                    | Wysłać bez pisma przewodniego<br>1CD39C63181F5457<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 220 684 776,23        | 226 255 205,91      | A Fundusz                                                           | 214 770 353,92        | 216 086 158,89      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 1 006 466,44          | 620 491,03          | A.I Fundusz jednostki                                               | 200 228 732,25        | 205 351 355,67      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 216 719 180,37        | 222 006 974,78      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 14 541 621,67         | 10 734 803,22       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 210 631 162,96        | 211 611 242,12      | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 75 539 400,46         | 77 256 296,61       |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 63 963 989,62         | 65 440 897,90       | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -60 997 778,79        | -66 521 493,39      |
| 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                                                               | 144 550 077,01        | 144 228 326,49      | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 719 860,10            | 715 826,47          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 916 662,55            | 835 883,39          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 1 700 667,20          | 622 078,06          |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 480 573,68            | 390 307,87          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 11 268 761,59         | 15 988 652,41       |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 6 088 017,41          | 10 395 732,66       | 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                                   | 8 346 230,17          | 12 402 705,31       |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 2 959 129,42          | 3 627 740,10        | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 280 491,39            | 3 304 832,96        |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 350 986,54            | 329 446,49          |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 823 113,42            | 776 072,53          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 3 357 243,50          | 3 728 946,23        |

Anna Słoniewska  
(główny księgowy)  
BeSTia

2023-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)  
1CD39C63181F5457

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 33 355,87    | 39 453,26    |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 2 477 306,68 | 3 139 250,52 |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 7 055 006,48 | 6 441 683,45 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,43         |
| B.I Zapasy                                                                               | 1 191 838,30 | 952 085,90   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 1 023 732,77 | 1 084 702,89 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 1 191 838,30 | 952 085,90   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 1 023 732,77 | 1 084 702,89 |
| 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                                                          | 2 922 531,42 | 3 585 947,10 |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 1 379 671,45 | 1 276 885,61 |                                                                                          |              |              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 1 917,50     | 5 228,40     |                                                                                          |              |              |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 8,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 186,78       | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 1 377 559,17 | 1 271 657,21 |                                                                                          |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 4 483 496,73 | 4 212 711,94 |                                                                                          |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 2 531 392,72 | 3 248 499,10 |                                                                                          |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 1 725 094,03 | 660 020,90   |                                                                                          |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 227 009,98   | 304 191,94   |                                                                                          |              |              |
| 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)

BeSTia

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

1CD39C63181F5457

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
(kierownik jednostki)

|                                 |                |                |              |                |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00           | 0,00           |              |                |                |
|                                 |                |                |              |                |                |
| Suma aktywów                    | 227 739 782,71 | 232 696 889,36 | Suma pasywów | 227 739 782,71 | 232 696 889,36 |

Anna Słoniewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

1CD39C63181F5457

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
(kierownik jednostki)

Anna Słoniewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

1CD39C63181F5457

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
(kierownik jednostki)

|                                                        |                                                                                           |                                                            |                                                                                                                                          |                                  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                           | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                                                                                 |                                  |
| POWIAT OPOCZYŃSKI<br>UL. KWIATOWA 1A<br>26-300 OPOCZNO |                                                                                           |                                                            | Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Łodzi                                                                                                  |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>590648439           |                                                                                           |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E01A1C64E1A27695<br> |                                  |
|                                                        |                                                                                           |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                      | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                     | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    |                                                            | 101 412 553,92                                                                                                                           | 107 016 652,38                   |
| A.I.                                                   | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    |                                                            | 247 318,19                                                                                                                               | 361 993,69                       |
| A.II.                                                  | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>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                                                   |                                                            | 101 165 235,73                                                                                                                           | 106 654 658,69                   |
| B.                                                     | Koszty działalności operacyjnej                                                           |                                                            | 87 578 901,48                                                                                                                            | 97 380 656,77                    |
| B.I.                                                   | Amortyzacja                                                                               |                                                            | 8 344 590,98                                                                                                                             | 8 736 224,25                     |
| B.II.                                                  | Zużycie materiałów i energii                                                              |                                                            | 7 110 628,73                                                                                                                             | 9 508 695,07                     |
| B.III.                                                 | Usługi obce                                                                               |                                                            | 8 595 912,89                                                                                                                             | 9 794 024,85                     |
| B.IV.                                                  | Podatki i opłaty                                                                          |                                                            | 128 839,78                                                                                                                               | 228 713,24                       |
| B.V.                                                   | Wynagrodzenia                                                                             |                                                            | 47 846 295,20                                                                                                                            | 52 029 739,91                    |
| B.VI.                                                  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                |                                                            | 10 943 516,64                                                                                                                            | 12 297 624,76                    |
| B.VII.                                                 | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                |                                                            | 389 533,64                                                                                                                               | 508 833,60                       |
| B.VIII.                                                | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                  |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| B.IX.                                                  | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                    |                                                            | 4 150 621,84                                                                                                                             | 3 870 690,58                     |
| B.X.                                                   | Pozostałe obciążenia                                                                      |                                                            | 68 961,78                                                                                                                                | 406 110,51                       |
| C.                                                     | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                          |                                                            | 13 833 652,44                                                                                                                            | 9 635 995,61                     |
| D.                                                     | Pozostałe przychody operacyjne                                                            |                                                            | 1 112 322,98                                                                                                                             | 855 294,42                       |
| D.I.                                                   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                            |                                                            | 5 012,00                                                                                                                                 | 334 486,52                       |
| D.II.                                                  | Dotacje                                                                                   |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.III.                                                 | Inne przychody operacyjne                                                                 |                                                            | 1 107 310,98                                                                                                                             | 520 807,90                       |
| E.                                                     | Pozostałe koszty operacyjne                                                               |                                                            | 156 733,82                                                                                                                               | 135 809,86                       |

Anna Słoniewska  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
kierownik jednostki

BeSTia

E01A1C64E1A27695

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

|           |                                                                                                                                                              |               |               |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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                                                                                                                                  | 156 733,82    | 135 809,86    |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | 14 789 241,60 | 10 355 480,17 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 13 140,26     | 1 293 712,94  |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.     | Odsetki                                                                                                                                                      | 12 845,58     | 1 293 712,94  |
| G.III.    | Inne                                                                                                                                                         | 294,68        | 0,00          |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 260 760,19    | 914 389,89    |
| H.I.      | Odsetki                                                                                                                                                      | 260 760,19    | 914 389,89    |
| H.II.     | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | 14 541 621,67 | 10 734 803,22 |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | 14 541 621,67 | 10 734 803,22 |
|           |                                                                                                                                                              |               |               |

Anna Słoniewska  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
kierownik jednostki

BeSTia

E01A1C64E1A27695

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Anna Słoniewska  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
kierownik jednostki

BeSTia

E01A1C64E1A27695

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>POWIAT OPOCZYŃSKI</b><br>UL. KWIATOWA 1A<br>26-300 OPOCZNO<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>590648439</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi                                                                                         |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                            |                                                                                                          | Wysłać bez pisma przewodniego<br>3BCB1646C32E01C3<br> |  |
|                                                                                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                         | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                        | 201 159 079,53                                                                                           | 199 458 704,84                                                                                                                           |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                       | 169 439 658,67                                                                                           | 190 450 956,98                                                                                                                           |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                       | 64 881 524,55                                                                                            | 75 539 400,46                                                                                                                            |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                      | 92 852 810,52                                                                                            | 103 924 350,51                                                                                                                           |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                      | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                | 10 371 529,67                                                                                            | 10 778 741,14                                                                                                                            |  |
| 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                                                 | 1 032 030,31                                                                                             | 171 505,83                                                                                                                               |  |
| 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                                                                                                                                   | 301 763,62                                                                                               | 36 959,04                                                                                                                                |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                            | 170 370 005,95                                                                                           | 184 558 306,15                                                                                                                           |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                               | 54 496 942,68                                                                                            | 60 227 751,38                                                                                                                            |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                      | 101 518 446,89                                                                                           | 108 598 466,21                                                                                                                           |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                  | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                      | 13 732 703,84                                                                                            | 15 375 375,30                                                                                                                            |  |
| 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              | 45 342,96                                                                                                | 79 776,38                                                                                                                                |  |
| 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                                                                                                                                   | 576 569,58                                                                                               | 276 936,88                                                                                                                               |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                         | 200 228 732,25                                                                                           | 205 351 355,67                                                                                                                           |  |

Anna Słoniewska  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
kierownik jednostki

|             |                                                   |                |                |
|-------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | 14 541 621,67  | 10 734 803,22  |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 75 539 400,46  | 77 256 296,61  |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -60 997 778,79 | -66 521 493,39 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00           | 0,00           |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+, -III)</b>                        | 214 770 353,92 | 216 086 158,89 |
|             |                                                   |                |                |

Anna Słoniewska  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
kierownik jednostki

BeSTia

3BCB1646C32E01C3

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Anna Słoniewska  
główny księgowy

2023-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski  
Maria Barbara Chomicz  
kierownik jednostki

|                                                                                                                           |                                                 |                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński</b><br><b>Ul. Kwiatowa 1a</b><br><b>26-300 Opoczno</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b> | Adresat:<br><b>Zarząd Powiatu Opoczyńskiego</b><br><b>ul. Kwiatowa 1A</b><br><b>26-300 Opoczno</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>590648439</b>                                                                       |                                                 | <br>197A1006E8E20F11                                 |

## 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 2022 – 31 grudzień 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.

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 użytkowania. 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 pozaksięgowej 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 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). 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
- Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach
- Powiatowy 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

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |            |                                                   |                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</b> |                                                                                                                   |                                                       | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) |                     |                            |                                                 | Załącznik nr 1.1.                                                                                       |            |            |                                                   |                                                              |
|                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 | <br>219CC4119018D427 |            |            |                                                   |                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>590648439</b>                                                               |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |            |                                                   |                                                              |
| 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                                                 | 1 832 359,86                                          | 0,00                                                                                                                  | 14 900,00           | 0,00                       | 14 900,00                                       | 0,00                                                                                                    | 11 280,00  | 0,00       | 11 280,00                                         | 1 835 979,86                                                 |
| 2.                                                                                                            | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                                                         | 922 086,64                                            | 0,00                                                                                                                  | 13 400,00           | 0,00                       | 13 400,00                                       | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 935 486,64                                                   |
| I.                                                                                                            | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                                                 | 2 754 446,50                                          | 0,00                                                                                                                  | 28 300,00           | 0,00                       | 28 300,00                                       | 0,00                                                                                                    | 11 280,00  | 0,00       | 11 280,00                                         | 2 771 466,50                                                 |
| 1.1.                                                                                                          | Grunty                                                                                                            | 63 963 989,62                                         | 0,00                                                                                                                  | 2 000 592,47        | 0,00                       | 2 000 592,47                                    | 69 400,00                                                                                               | 0,00       | 454 284,19 | 523 684,19                                        | 65 440 897,90                                                |
| 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                                                             | 212 039 709,51                                        | 0,00                                                                                                                  | 7 548 293,67        | 0,00                       | 7 548 293,67                                    | 391 346,72                                                                                              | 0,00       | 0,00       | 391 346,72                                        | 219 196 656,46                                               |
| 1.3.                                                                                                          | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 5 258 737,32                                          | 0,00                                                                                                                  | 189 609,66          | 9 331,92                   | 198 941,58                                      | 7 320,00                                                                                                | 313 004,67 | 46 187,80  | 366 512,47                                        | 5 091 166,43                                                 |
| 1.4.                                                                                                          | Środki transportu                                                                                                 | 3 375 992,20                                          | 0,00                                                                                                                  | 219 799,00          | 18 000,00                  | 237 799,00                                      | 5 040,65                                                                                                | 45 959,35  | 105 910,00 | 156 910,00                                        | 3 456 881,20                                                 |
| 1.5.                                                                                                          | Inne środki trwałe                                                                                                | 2 491 174,76                                          | 0,00                                                                                                                  | 112 247,52          | 0,00                       | 112 247,52                                      | 0,00                                                                                                    | 23 472,24  | 0,00       | 23 472,24                                         | 2 579 950,04                                                 |
| II.                                                                                                           | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)                                                                             | 287 129 603,41                                        | 0,00                                                                                                                  | 10 070 542,32       | 27 331,92                  | 10 097 874,24                                   | 473 107,37                                                                                              | 382 436,26 | 606 381,99 | 1 461 925,62                                      | 295 765 552,03                                               |

| Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-21) | Wartość netto składników aktywów                    |                                                 |
|------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|            |                                                                   |                                                         | aktualizacja                                  | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu<br>zbycia                             | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |                                                   |                                                                   | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3-13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12-22) |
|            |                                                                   | 13                                                      | 14                                            | 15                                | 16                  | 17                                               | 18                                             | 19                     | 20                   | 21                                                | 22                                                                | 23                                                  | 24                                              |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 865 448,17                                              | 0,00                                          | 377 123,41                        | 0,00                | 377 123,41                                       | 0,00                                           | 8 930,00               | 0,00                 | 8 930,00                                          | 1 233 641,58                                                      | 966 911,69                                          | 602 338,28                                      |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 882 531,89                                              | 0,00                                          | 34 802,00                         | 0,00                | 34 802,00                                        | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 917 333,89                                                        | 39 554,75                                           | 18 152,75                                       |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>1 747 980,06</b>                                     | <b>0,00</b>                                   | <b>411 925,41</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>411 925,41</b>                                | <b>0,00</b>                                    | <b>8 930,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>8 930,00</b>                                   | <b>2 150 975,47</b>                                               | <b>1 006 466,44</b>                                 | <b>620 491,03</b>                               |
| 1.1.       | Grunty                                                            | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 63 963 989,62                                       | 65 440 897,90                                   |
| 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             | 67 489 632,50                                           | 0,00                                          | 7 338 902,55                      | 379 347,02          | 7 718 249,57                                     | 239 552,10                                     | 0,00                   | 0,00                 | 239 552,10                                        | 74 968 329,97                                                     | 144 550 077,01                                      | 144 228 326,49                                  |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 4 538 877,22                                            | 0,00                                          | 164 216,83                        | 56 846,78           | 221 063,61                                       | 4 283,15                                       | 313 004,67             | 46 187,80            | 363 475,62                                        | 4 396 465,21                                                      | 719 860,10                                          | 694 701,22                                      |
| 1.4.       | Środki transportu                                                 | 2 459 329,65                                            | 0,00                                          | 222 389,84                        | 96 188,32           | 318 578,16                                       | 5 040,65                                       | 45 959,35              | 105 910,00           | 156 910,00                                        | 2 620 997,81                                                      | 916 662,55                                          | 835 883,39                                      |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                | 2 010 601,08                                            | 0,00                                          | 136 784,36                        | 44 603,72           | 181 388,08                                       | 0,00                                           | 23 472,24              | 0,00                 | 23 472,24                                         | 2 168 516,92                                                      | 480 573,68                                          | 411 433,12                                      |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>76 498 440,45</b>                                    | <b>0,00</b>                                   | <b>7 862 293,58</b>               | <b>576 985,84</b>   | <b>8 439 279,42</b>                              | <b>248 875,90</b>                              | <b>382 436,26</b>      | <b>152 097,80</b>    | <b>783 409,96</b>                                 | <b>84 154 309,91</b>                                              | <b>210 631 162,96</b>                               | <b>211 611 242,12</b>                           |

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.                                                                                       |
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                                                                                                |                                                                  | <br>1F2F0D15CFB35627 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>590648439           |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|                                                        |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                          |                                                                                                         |
| Lp.                                                    | Wyszczególnienie:                                                                                              |                                                                  | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
|                                                        | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* |                                                                  | 15 413 048,00                                                                                           |
| 1.                                                     | Grunty                                                                                                         |                                                                  | 3 830 616,00                                                                                            |
| 2.                                                     | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                          |                                                                  | 11 582 432,00                                                                                           |
| 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

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                    | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |                                                          |                                                  |                                                   | Załącznik nr 1.3.                                                                   |                                                                |
|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |  |                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| 590648439                              |                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                       |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| 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                                                           |

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                        |                                                                                     |                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</b> |                                                                                                                                                                             | Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie |                                                                     |                                        | Załącznik nr 1.4.                                                                   |                                                                                 |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                        |  |                                                                                 |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                        | FAC89A51F20192F8                                                                    |                                                                                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>590648439</b>                                                               |                                                                                                                                                                             | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                     |                                        |                                                                                     |                                                                                 |
| Lp.                                                                                                           | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |                                                                                     | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie 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.

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                              |                                        |                                                                                                                            |                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</div> |                                                                                                                                                                                                | <div>Wartość nieamortyzowanych lub<br/>nieumarzanych przez jednostkę środków<br/>trwałych, używanych na podstawie umów</div> |                                        | <div>Załącznik nr 1.5.</div>                                                                                               |                                        |
| <div>Numer identyfikacyjny REGON</div> <div>590648439</div>                                                           |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                              |                                        | <div></div> <div>C881F81E2D6075A7</div> |                                        |
| <div>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</div>                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                              |                                        |                                                                                                                            |                                        |
| 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                                                                                                                                                                                     | 35 800,00                                                                                                                    | 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                                                                                                                                        | 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**

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</b> |                                                                                   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |                                                                                                     |         | Załącznik nr 1.6.                                                                                       |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>590648439</b>                                                           |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         | <br>E1301B3870894C45 |               |
|                                                                                                               |                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                 |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
| Lp.                                                                                                           | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego                                                                        |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |               |
|                                                                                                               |                                                                                   | Ilość                                                                                                   | Wartość | Ilość                                                                                               | Wartość | Ilość (3+5)                                                                                             | Wartość (4+6) |
| 1                                                                                                             | 2                                                                                 | 3                                                                                                       | 4       | 5                                                                                                   | 6       | 7                                                                                                       | 8             |
| I                                                                                                             | Akcje                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
| II                                                                                                            | Udziały                                                                           |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
| III                                                                                                           | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |
|                                                                                                               | Razem                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                                         |               |

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                        |                                                                                                                                 |                                                          |                                                                                     |                                  |                                      |                                                                  |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                                                                                 | Odpisy aktualizujące wartość należności                  | Załącznik nr 1.7.                                                                   |                                  |                                      |                                                                  |
|                                        |                                                                                                                                 |                                                          |  |                                  |                                      |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                                                                 |                                                          | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                             |                                  | ED38AC41A4F25B98                     |                                                                  |
| 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 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                                                        |
| 4                                      | Należność od firmy ROSA-BUD Radom refaktura za energie elektryczną                                                              | 2 552,45                                                 | 0,00                                                                                | -0,00                            | -0,00                                | 2 552,45                                                         |
| 5                                      | odsetki o w/w należności                                                                                                        | 115,04                                                   | 0,00                                                                                | -0,00                            | -0,00                                | 115,04                                                           |
| 6                                      | Odpisy aktualizujące należności szkolnie                                                                                        | 973,80                                                   | 0,00                                                                                | -0,00                            | -973,80                              | 0,00                                                             |
| 7                                      | Odpisy aktualizujące należności prace interwencyjne                                                                             | 6 097,33                                                 | 0,00                                                                                | -0,00                            | -0,00                                | 6 097,33                                                         |
| 8                                      | Odpisy aktualizujące należności prace interwencyjne odsetki                                                                     | 5 598,01                                                 | 536,55                                                                              | -0,00                            | -920,91                              | 5 213,65                                                         |
| 9                                      | Odpisy aktualizujące należności doposażenie stanowiska pracy                                                                    | 42 363,27                                                | 0,00                                                                                | -0,00                            | -0,00                                | 42 363,27                                                        |
| 10                                     | Odpisy aktualizujące należności doposażenie stanowiska pracy odsetki                                                            | 40 919,11                                                | 3 718,70                                                                            | -0,00                            | -0,00                                | 44 637,81                                                        |
| 11                                     | Odpisy aktualizujące należności działalność gospodarcza                                                                         | 88 290,18                                                | 0,00                                                                                | -0,00                            | -4 126,27                            | 84 163,91                                                        |
| 12                                     | Odpisy aktualizujące należności działalność gospodarcza - odsetki                                                               | 63 592,94                                                | 7 939,15                                                                            | -0,00                            | -1 273,53                            | 70 258,56                                                        |
| 13                                     | Odpisy aktualizujące należności pożyczki                                                                                        | 14 787,18                                                | 0,00                                                                                | -0,00                            | -0,00                                | 14 787,18                                                        |
| 14                                     | Odpisy aktualizujące należności pożyczki odsetki                                                                                | 22 028,47                                                | 1 454,36                                                                            | -0,00                            | -0,00                                | 23 482,83                                                        |
| 15                                     | Odpisy aktualizujące należności koszty komornicze                                                                               | 2 714,59                                                 | 536,97                                                                              | -0,00                            | -172,57                              | 3 078,99                                                         |
| 16                                     | Odpisy aktualizujące należności refundacja 30 tki                                                                               | 10 920,47                                                | 0,00                                                                                | -0,00                            | -0,00                                | 10 920,47                                                        |
| 17                                     | Odpisy aktualizujące należności refundacja 30-tki odsetki                                                                       | 3 275,42                                                 | 1 177,03                                                                            | -0,00                            | -0,00                                | 4 452,45                                                         |
| 18                                     | Opłata na umieszczenie elementów w pasie drogi powiatowej                                                                       | 425,65                                                   | 0,00                                                                                | -0,00                            | -0,00                                | 425,65                                                           |
| 19                                     | Odpisy aktualizujące należności szkoleniowe- odsetki                                                                            | 0,00                                                     | 144,50                                                                              | -0,00                            | -144,50                              | 0,00                                                             |
| 20                                     | nałożone kary i grzywny w celu przymuszenia do wykonania określonych obowiązków wynikających z prawa budowlanego                | 48 630,50                                                | 0,00                                                                                | -0,00                            | -1 200,00                            | 47 430,50                                                        |
|                                        | Ogółem:                                                                                                                         | 1 324 369,28                                             | 94 827,18                                                                           | -0,00                            | -8 840,44                            | 1 410 356,02                                                     |

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.

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                        |                                                    |                                         |                                                                                     |                                  |                                             |                                                |  |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                    | Dane o stanie rezerw                    | Załącznik nr 1.8.                                                                   |                                  |                                             |                                                |  |
|                                        |                                                    |                                         |  |                                  |                                             |                                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                    |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                             |                                  | 1C2D3EE9EE0E9071                            |                                                |  |
| 590648439                              |                                                    |                                         |                                                                                     |                                  |                                             |                                                |  |
| 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

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                                                                                                                                   |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</b> | <b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b> | <b>Załącznik nr 1.9.</b>                                                                                |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                   | <br>054171DA60A380E4 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>590648439</b>                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                           |                                                                                                         |

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                           |
|     | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

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                              |
| <b>1.</b> | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>2 433 809,52</b>              | <b>96 000,00</b>               |
| 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                      |
| <b>2.</b> | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>15 800 000,00</b>             | <b>14 879 951,00</b>           |
| 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                     |
|           | <b>Razem:</b>                                                    | <b>18 233 809,52</b>             | <b>14 975 951,00</b>           |

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</b> |                                      | 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.                                                                  |              |                                |
|                                                                                                               |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |              |                                |
|                                                                                                               |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 346DF13E950324F6                                                                    |              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>590648439</b>                                                           |                                      | 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                           |

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                        |                                      |                                             |                                                                                                              |                         |                           |                                           |                                                                                     |                         |                           |  |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--|
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                      |                                             | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze<br>wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                         |                           |                                           | Załącznik nr 1.11.                                                                  |                         |                           |  |
|                                                        |                                      |                                             |                                                                                                              |                         |                           |                                           |  |                         |                           |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>590648439</b>        |                                      |                                             |                                                                                                              |                         |                           |                                           |                                                                                     |                         |                           |  |
|                                                        |                                      |                                             | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                      |                         |                           |                                           |                                                                                     |                         |                           |  |
| Lp.                                                    | Forma zabezpieczenia                 | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego |                                                                                                              |                         |                           | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego |                                                                                     |                         |                           |  |
|                                                        |                                      | Kwota<br>zobowiązania                       | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym:                                                                           | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych | Kwota<br>zobowiązania                     | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym:                                                  | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>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<br>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

|                 |                     |                     |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| _____           | 2023-04-27          | _____               |
| 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.                                                                                      |                                |
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>7EB8681D865CD267 |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>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

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</b> | 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.                                                                                      |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>19DB1E6A0FF49E85 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>590648439</b>                                                               | 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                              |
|                                      | <b>Razem:</b>                     |                                  |                                |

\* 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                              |
| 1                                     |                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| 2                                     |                                       | 0,00                             | 0,00                           |
|                                       | <b>Razem:</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

- \* 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

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.                                                                                      |  |
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                                                                                    |                                               | <br>17BA4E4ABDE343B1 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>590648439               |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                        |                                                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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:                                                   | 4 134 736,52                                  | 5 211 014,34                                                                                            |  |
| 1.                                                     | gwarancje bankowe                                                                                  | 104 500,00                                    | 104 500,00                                                                                              |  |
| 2.                                                     | gwarancje ubezpieczeniowe                                                                          | 3 883 236,52                                  | 2 463 241,27                                                                                            |  |
| 3.                                                     | poręczenia otrzymane od osób trzecich                                                              | 147 000,00                                    | 2 643 273,07                                                                                            |  |
| Inne gwarancje i poręczenia                            |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
| 1.                                                     |                                                                                                    | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
|                                                        | Razem:                                                                                             | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |

Główny księgowy

2023-04-27

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<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                                                                       |                                                                         | <br>CFC63F51F1CCB888 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>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                                          |                                                                                                         |
| 1                                                      | 2                                                                                     | 3                                                                       |                                                                                                         |
| 1.                                                     | Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych | 451 513,17                                                              |                                                                                                         |
| 2.                                                     | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 768 074,53                                                              |                                                                                                         |
| 3.                                                     | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 228 147,21                                                              |                                                                                                         |
| 4.                                                     | Świadczenia urlopowe                                                                  | 24 532,07                                                               |                                                                                                         |
| 5.                                                     | Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP                               | 209 635,82                                                              |                                                                                                         |
|                                                        | Ogółem                                                                                | 1 681 902,80                                                            |                                                                                                         |

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-04-27<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                                                 |                                         |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                          | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 1.16.                                                                  |
| <b>Powiat Opoczyński<br/>Ul. Kwiatowa 1a<br/>26-300 Opoczno</b> |                                         |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                     |                                         | 00FD30E1B49B2B08                                                                    |
| <b>590648439</b>                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                                     |

inne informacje

|                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wartość Wartości Niematerialnych i Prawnych umarzanych jednorazowo - 810.132,98 zł<br>Wartość Pozostałych Środków Trwałych - 14.702.137,40 zł<br>Wartość Zbiorów Bibliotecznych - 384.511,05 zł |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                 |                     |                     |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| <hr/>           | 2023-04-27          | <hr/>               |
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |

|                                                        |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              |                                  | Załącznik nr 2.1.                                                                   |                                                                  |
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                  |                                                              |                                  |  |                                                                  |
| 590648439                                              |                                         |                                                          |                                                              |                                  | 901B9A1215DD8527                                                                    |                                                                  |
| 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:                                 |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |

|                 |                                   |                     |
|-----------------|-----------------------------------|---------------------|
| <hr/>           | <hr/>                             | <hr/>               |
| Główny księgowy | 2023-04-27<br>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.                                                                                       |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         | <br>665DAB1FD7D14CA7 |  |
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                                                               | 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:                                                                       |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                                         |  |

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                        |                                                            |                                                                                                                               |                                                                                                         |  |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                            | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3.                                                                                       |  |
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno |                                                            |                                                                                                                               | <br>D20EC4317B4D46C8 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>590648439               |                                                            |                                                                                                                               |                                                                                                         |  |
|                                                        |                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                       |                                                                                                         |  |
| Lp.                                                    | Przychody z tytułu                                         | rok poprzedzający                                                                                                             | rok badany                                                                                              |  |
| 1                                                      | 2                                                          | 3                                                                                                                             | 4                                                                                                       |  |
| 1                                                      | Przychody z tytułu darowizn rzeczowych na walkę z Covid-19 | 799 787,34                                                                                                                    | 8 410,80                                                                                                |  |
| 2                                                      | Przychody z tytułu różnych darowizn                        | 8 926,83                                                                                                                      | 8 195,00                                                                                                |  |
| 3                                                      | Przychody nadzwyczajne pozostałe                           | 3 480,00                                                                                                                      | 31 051,71                                                                                               |  |
| 4                                                      | Przychody z tytułu odszkodowań różnych                     | 8 574,64                                                                                                                      | 32 797,44                                                                                               |  |
| 5                                                      | Przychody z tytułu odszkodowania za nieruchomość           | 0,00                                                                                                                          | 49 638,00                                                                                               |  |
| 6                                                      | Przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości                 | 0,00                                                                                                                          | 274 723,00                                                                                              |  |
| 7                                                      | Przychody z tytułu darowizn na rzecz pomocy Ukrainie       | 0,00                                                                                                                          | 48 749,92                                                                                               |  |
| 8                                                      | Przychody z tytułu kar umownych                            | 0,00                                                                                                                          | 42 512,96                                                                                               |  |
|                                                        | Razem:                                                     | 820 768,81                                                                                                                    | 496 078,83                                                                                              |  |

|     |                                                                                  |                   |                  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Lp. | Koszty z tytułu                                                                  | rok poprzedzający | rok badany       |
| 1   | 2                                                                                | 3                 | 4                |
| 1   | Koszty postępowań sądowych                                                       | 1 409,89          | 3 816,00         |
| 2   | Koszty związane z wyrokami sądowymi i inne kary                                  | 132 314,35        | 12 400,00        |
| 3   | Koszty związane z przekazanymi nieodpłatnie darowiznami na rzecz pomocy Ukrainie | 0,00              | 48 749,92        |
| 4   | Inne koszty nadzwyczajne                                                         | 0,00              | 691,20           |
|     | <b>Razem:</b>                                                                    | <b>133 724,24</b> | <b>65 657,12</b> |

2023-04-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                  |                                                                                                         |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                                |  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.                                                                                       |                                |
| Powiat Opoczyński<br>Ul. Kwiatowa 1a<br>26-300 Opoczno                                                                                                                                                                |  |                                                  |                                                                                                         |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>590648439                                                                                                                                                                              |  |                                                  | <br>49C1CA33A6B25B64 |                                |
| 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                           |

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                             |                                         |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                      | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 2.5.                                                                                       |
| <b>Powiat Opoczyński</b><br><b>Ul. Kwiatowa 1a</b><br><b>26-300 Opoczno</b> |                                         | <br>E31E24ECB1768F13 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                                                         |
| <b>590648439</b>                                                            |                                         |                                                                                                         |

inne informacje

Główny księgowy

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                           |                                    |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Opoczyński</b><br><b>Ul. Kwiatowa 1a</b><br><b>26-300 Opoczno</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3                                                                                          |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>590648439</b>                                                                       |                                    | <br>D23981E95BB31C56 |

## inne informacje

Epidemia COVID-19 rozpoczęła w 2020 r., ma nieustanny wpływ na sytuację finansową powiatu. Przyjmuje się założenia kontynuacji działalności przy odpowiednim przeciwdziałaniu COVID-19.

Powiat Opoczyński otrzymane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczył w 2022 r. na realizację kolejnych zadań inwestycyjnych w kwocie ogółem 938 161,06 zł. Otrzymane środki zostały wydatkowane w kwocie wyższej tj. w wysokości 1.066.641,90 zł (łącznie z odsetkami uzyskanymi od przechowywania środków na rachunku bankowym) na następujące zadania:

- zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3112E na odcinku Opoczno-Petrykozy-granica powiatu i województwa. Etap IV odcinki przez Parczówek i Skronina-Sędów” – 18 833,45 zł,
- zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku Bukowiec Opoczyński-Sobawiny. Etap I odcinki przez Bukowiec Opoczyński i DW nr 726-Sobawiny” – 534 871,61 zł,
- dotację dla Gminy Paradyż na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3116E i nr 3123E na odcinku Wielka Wola-Dobra 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” – 121 202,84 zł,

Ponadto Powiat na zwalczanie epidemii COVID-19 otrzymał środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 124 263,00 zł. W ramach tych środków wydatkowano wraz z odsetkami uzyskanymi od rachunku bankowego kwotę 125.324,17 zł. Środki przeznaczone zostały na zabezpieczenie przed wzrostem zakażeń COVID -19, zakup środków ochrony osobistej, niezbędnego sprzętu i wyposażenia, zapewnienie kadry. Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy wydatkował kwotę 59 942,84 zł, Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach wydatkował kwotę 65 381,33 zł.

W 2022 r. w związku z powstałym konfliktem zbrojnym na Ukrainie Powiat Opoczyński otrzymał środki z Funduszu Pomocy w celu udzielenia wsparcia obywatelom Ukrainy dotkniętym skutkami wojny.

Z Funduszu Pomocy Powiat otrzymał środki na następujące zadania:

- zapewnienie zakwaterowania, całodziennego wyżywienia, środków czystości i higieny osobistej dla osób z terytorium Ukrainy objętej konfliktem zbrojnym, które w okresie od 24 lutego 2022 r. znalazły się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 492 179,15 zł. i powyższą kwotę wydatkował,
- realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 42 305,00 zł.; powyższe środki powiększone o odsetki bankowe uzyskane od przechowywania środków na rachunku bankowym zostały wydatkowane w kwocie 42 341,70 zł w następujących jednostkach: w Zespole Szkół Powiatowych w Opocznie w kwocie 17 655,40 zł, w I Liceum Ogólnokształcącym w Opocznie w kwocie 23 052,13 zł, oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Opocznie w kwocie 1 634,17 zł,
- prowadzenie ewidencji małoletnich obywateli w kwocie 105,00 zł, wydatkowane środki zostały w PCPR w Opocznie wraz z odsetkami uzyskanymi od tych środków w kwocie 105,38 zł,
- na realizację zadań związanych z wydawaniem orzeczeń o stopniu niepełnosprawności, kart parkingowych oraz legitymacji osób niepełnoprawnych w kwocie 4 564,00 zł; wydatkowane zostały środki powiększone o odsetki bankowe uzyskane od przechowywania środków na rachunku bankowym w kwocie 4 610,67 zł.

2023-04-27

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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) 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).

SKARBNIK POWIATU  
  
mgr Anna Storiewska