

UCHWAŁA NR 235/899/2023
ZARZĄDU POWIATU KARTUSKIEGO
z dnia 25 kwietnia 2023 roku

**w sprawie przekazania Radzie Powiatu Kartuskiego sprawozdania finansowego Powiatu
Kartuskiego za 2022 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾)

Zarząd Powiatu Kartuskiego
w składzie:

- | | |
|--------------------|--------------------|
| 1) Bogdan Łapa | Starosta Kartuski, |
| 2) Piotr Fikus | Wicestarosta, |
| 3) Iwona Formela | członek Zarządu, |
| 4) Janina Kwiecień | członek Zarządu, |

uchwała, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Kartuskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Kartuskiego za rok 2022, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kartuskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Bogdan Łapa

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412 i 658

Uzasadnienie

projektu uchwały w sprawie przekazania Radzie Powiatu Kartuskiego sprawozdania finansowego Powiatu Kartuskiego za 2022 rok.

W przywołanych przepisach prawnych zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sporządziła:
Skarbnik Powiatu
Zofia Walkowiak
ZW/KK 25.04.2023r.

Załącznik
do uchwały Nr 235/899/2023
Zarządu Powiatu Kartuskiego
z dnia 25 kwietnia 2023 roku

NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKŁADA SIĘ :

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **233 533 186,80 zł**,
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 r. wykazujący zysk netto **28 684 136,04 zł**,
- zestawienie zmian w Funduszu Powiatu na dzień 31.12.2022 r. wykazuje fundusz w wysokości **215 305 468,52 zł**,
- informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone stosownie do postanowień:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342) oraz w oparciu o przyjęte zasady (politykę) rachunkowości Starostwa Powiatowego w Kartuzach. Powiat Kartuski posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady (politykę) rachunkowości określone w art. 10 ustawy o rachunkowości. Obowiązujące zasady rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem Starosty i są odpowiednie do zakresu prowadzonej działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości są dostosowane do potrzeb jednostki i pozwalają na wyodrębnienie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

System przetwarzania danych uwzględniając istotność, spełnia wymogi określone w artykule 13 i 14 ustawy o rachunkowości. Ochrona danych spełnia wymogi rozdziału 8 ustawy o rachunkowości. Wprowadzone w Starostwie Powiatowym wykazy kont syntetycznych oraz zbiory kont analitycznych umożliwiają grupowanie operacji gospodarczych wg zasad rachunkowości i są źródłem danych wprowadzonych do sprawozdania finansowego.

System zapisów pozwala na kompletne ujęcie operacji gospodarczych z podziałem na poszczególne okresy sprawozdawcze i narastająco od początku roku. Dowody księgowo stanowiące podstawę zapisów księgowych są wystawiane i zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych. Księgi rachunkowe oraz dowody księgowo są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kartuski ul.Dworcowa 1 83-300 KARTUZY	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 5DD6E1BF19028920 
Numer identyfikacyjny REGON 191674865	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	195 332 306,02	221 581 714,90	A Fundusz	186 967 132,63	215 305 468,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 538,41	10 166,53	A.I Fundusz jednostki	136 096 554,09	186 025 737,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	157 703 076,00	184 000 953,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	50 274 983,81	28 684 136,04
A.II.1 Środki trwałe	153 818 373,81	173 980 383,55	A.II.1 Zysk netto (+)	152 261 578,31	138 060 186,93
A.II.1.1 Grunty	10 375 100,86	11 852 064,56	A.II.2 Strata netto (-)	-101 986 594,50	-109 376 050,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	49 150,00	64 813,30	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	140 860 623,50	159 554 177,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	595 594,73	595 594,73
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	980 699,24	1 399 705,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 053 986,57	738 512,11	C Państwowe fundusze celowe	1 980 074,86	1 390 048,14
A.II.1.5 Inne środki trwałe	547 963,64	435 924,03	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 790 343,17	16 837 670,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 884 702,19	10 020 570,09	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	14 764 004,52	16 830 940,14
A.III Należności długoterminowe	44 096,88	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	925 911,93	3 441 372,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	36 975 000,00	36 975 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 120 932,68	890 922,55
A.IV.1 Akcje i udziały	36 975 000,00	36 975 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 372 447,16	2 768 722,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 932 836,92	5 083 685,82

Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Łapa

(kierownik jednostki)

BeSTia

5DD6E1BF19028920

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	378 123,78	40 187,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	595 594,73	595 594,73	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	249 980,88	381 883,84
B Aktywa obrotowe	8 405 244,64	11 951 471,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	274 557,87	333 446,08	D.II.8 Fundusze specjalne	3 783 771,17	4 224 166,02
B.I.1 Materiały	274 557,87	333 446,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 783 771,17	4 224 166,02
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	26 338,65	6 730,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 305 355,44	8 497 390,58			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	55 362,92	63 450,38			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 266,89	44 266,89			
B.II.4 Pozostałe należności	4 205 725,63	8 389 673,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 825 331,33	3 120 635,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 314 702,94	2 422 351,01			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	501 414,71	698 284,23			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 213,68	0,00			
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			

Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Łapa

(kierownik jednostki)

BeSTia

5DD6E1BF19028920

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	203 737 550,66	233 533 186,80	Suma pasywów	203 737 550,66	233 533 186,80

Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
5DD6E1BF19028920

Bogdan Łapa
(kierownik jednostki)

Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

5DD6E1BF19028920

Bogdan Łapa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kartuski ul.Dworcowa 1 83-300 KARTUZY	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191674865		Wysłać bez pisma przewodniego 181F27D931937BCD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	199 387 174,40	201 573 448,43	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	199 387 174,40	201 573 448,43	
B. Koszty działalności operacyjnej	148 956 297,82	175 290 906,15	
B.I. Amortyzacja	8 065 922,23	8 665 265,89	
B.II. Zużycie materiałów i energii	9 784 791,14	10 191 957,15	
B.III. Usługi obce	24 480 573,34	41 645 854,41	
B.IV. Podatki i opłaty	218 250,70	234 619,07	
B.V. Wynagrodzenia	79 360 111,73	86 656 419,60	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 737 303,35	19 626 056,18	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	532 326,80	774 036,37	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 768 552,89	7 489 444,25	
B.X. Pozostałe obciążenia	8 465,64	7 253,23	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	50 430 876,58	26 282 542,28	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 025 176,53	5 414 919,93	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 025 176,53	5 414 919,93	
E. Pozostałe koszty operacyjne	607 093,73	858 880,98	

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Łapa
kierownik jednostki

BeSTia

181F27D931937BCD

Strona 1 z 3

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	607 093,73	858 880,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	50 848 959,38	30 838 581,23
G.	Przychody finansowe	34 555,83	35 883,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	34 298,97	35 292,91
G.III.	Inne	256,86	591,08
H.	Koszty finansowe	608 531,40	2 190 329,18
H.I.	Odsetki	607 326,71	2 189 024,13
H.II.	Inne	1 204,69	1 305,05
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	50 274 983,81	28 684 136,04
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	50 274 983,81	28 684 136,04

Zofia Walkowiak
główny księgowy


2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Łapa
kierownik jednostki

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Łapa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kartuski ul.Dworcowa 1 83-300 KARTUZY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191674865		Wysłać bez pisma przewodniego 919D21532CE8CBD0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	142 352 174,14	136 692 148,82	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	342 821 554,17	446 355 461,04	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	127 654 227,35	152 261 578,31	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	176 960 248,78	223 822 227,37	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	15 285 831,42	31 214 274,97	
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	18 009 109,37	5 014 908,51	
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	4 912 137,25	34 042 471,88	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	348 481 579,49	396 426 277,38	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	92 258 035,18	101 986 594,50	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	199 641 842,32	202 517 955,32	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	36 842 569,85	55 271 343,85	
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	15 512 171,13	29 043 326,02	
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	4 226 961,01	7 607 057,69	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	136 692 148,82	186 621 332,48	

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Łapa
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	50 274 983,81	28 684 136,04
III.1.	zysk netto (+)	152 261 578,31	138 060 186,93
III.2.	strata netto (-)	-101 986 594,50	-109 376 050,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	186 967 132,63	215 305 468,52

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Łapa
kierownik jednostki

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Łapa
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki: POWIAT KARTUSKI
1.2.	siedzibę jednostki: 83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1
1.3.	adres jednostki: 83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1
1.4.	Przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej lub określony w ustawie Powiat Kartuski wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym. Zakres działania i zadania powiatu zawarte są w ustawie z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.)
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zapisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.) art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz. 342) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości.</p>
	<p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10 000 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - meble i dywany, <p>c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p> <p>d) dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p>

5.	inne informacje
	<p>1. Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oddanych do użytkowania (umowa użyczenia itp.):</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe: 2 218 543,25 - wartości niematerialne i prawne: 57 072,75 <p>2. Wartość poszczególnych działek nabytych przez Powiat Kartuski z mocy prawa w trybie art. 64 i 73 ustawy z dnia 13 października 1998 roku Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. z 1998 r. Nr 133 pz. 872 z późn. zm.) została określona w wysokości 1 zł/m² gruntu, natomiast uchwała nr 207/807/2022 Zarządu Powiatu Kartuskiego z dnia 27 października 2022 w sprawie zasad ustalenia wartości nieruchomości drogowych przyjętych na własność Powiatu Kartuskiego na potrzeby ewidencji środków trwałych określa wartość środka trwałego na podstawie analizy cen transakcyjnych nieruchomości nabywanych pod drogi publiczne w powiecie kartuskim sporządzonej przez rzeczoznawcę majątkowego.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - wg załącznika Nr 1</p> <ul style="list-style-type: none"> - pozostałe środki trwałe (konto 013) 21 914 540,22 - wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo (część konta 020) 1 419 426,72 - zbiory biblioteczne (konto 014) 982 079,74
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>brak danych</p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych, obrębie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>nie dotyczy</p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p style="text-align: right;">89 515,70</p>
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - wg załącznika Nr 2</p> <p style="text-align: right;">3 395 838,74</p>
1.6.	<p>liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p style="text-align: right;">udziały: 36 975 x 1 000 = 36 975 000,00</p>
1.7.	<p>dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</p> <p>nie dotyczy</p>
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>nie dotyczy</p>
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>a) powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p style="text-align: right;">14 200 000,00</p>

b)	powyżej 3 do 5 lat	
		11 000 000,00
c)	powyżej 5 lat	
		10 000 000,00
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrot z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	nie dotyczy	
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów zobowiązaniem zapłaty za nie	
	nie dotyczy	
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń (wadia)	
		381 883,84
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe)	
		2 548 219,39
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		51 750,25
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
3.	<i>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>	

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych od 01.01.2022 do 31.12.2022

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	450 388,51	0,00	450 388,51
Zwiększenia, w tym:	6 125,40	0,00	6 125,40
1) nabycie	6 125,40	0,00	6 125,40
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	24 034,38	0,00	24 034,38
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	24 034,38	0,00	24 034,38
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	432 479,53	0,00	432 479,53
Umorzenie na początek roku obrotowego	435 850,10	0,00	435 850,10
Zwiększenia, w tym:	10 497,28	0,00	10 497,28
1) amortyzacja	10 497,28	0,00	10 497,28
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	24 034,38	0,00	24 034,38
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	24 034,38	0,00	24 034,38
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	422 313,00	0,00	422 313,00
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	14 538,41	0,00	14 538,41
Wartość netto na koniec roku obrotowego	10 166,53	0,00	10 166,53

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	25 340,00	2 388 619,00	25 340,00	2 388 619,00
<i>z tytułu umów dzierżawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	998 728,98	0,00	2 594,00	996 134,98
<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	11 084,76	0,00	11 084,76
<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 024 068,98	2 399 703,76	27 934,00	3 395 838,74

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	10 375 100,86	206 645 505,08	7 555 681,96	5 125 823,17	5 453 288,53	0,00	235 155 399,60
Zwiększenia, w tym:	4 804 988,26	42 866 729,93	1 533 738,03	551 244,00	95 903,40	0,00	49 852 603,62
1) nabycie	1 219 272,58	41 917 805,03	1 395 754,03	551 244,00	95 903,40	0,00	45 179 979,04
2) przemieszczenie wewnętrzne	3 585 715,68	948 924,90	137 984,00	0,00	0,00	0,00	4 672 624,58
Zmniejszenia, w tym:	3 328 024,56	16 493 272,17	1 482 324,55	605 610,00	42 758,14	0,00	21 951 989,42
1) sprzedaż	0,00	372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372,00
2) likwidacja	0,00	0,00	920 809,56	605 610,00	42 758,14	0,00	1 569 177,70
3) przemieszczenie wewnętrzne	3 328 024,56	16 517 824,70	561 514,99	0,00	0,00	0,00	20 407 364,25
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	11 852 064,56	233 018 962,84	7 607 095,44	5 071 457,17	5 506 433,79	0,00	263 056 013,80
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	65 784 881,58	6 574 982,72	4 071 836,60	4 905 324,89	0,00	81 337 025,79
Zwiększenia, w tym:	0,00	7 836 543,22	456 047,48	866 718,46	207 943,01	0,00	9 367 252,17
1) amortyzacja	0,00	7 792 396,79	338 954,35	315 474,46	207 943,01	0,00	8 654 768,61
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	44 146,43	117 093,13	551 244,00	0,00	0,00	712 483,56
Zmniejszenia, w tym:	0,00	156 639,56	823 640,01	605 610,00	42 758,14	0,00	1 628 647,71
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	823 640,01	605 610,00	42 758,14	0,00	1 472 008,15
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	156 639,56	0,00	0,00	0,00	0,00	156 639,56
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	73 464 785,24	6 207 390,19	4 332 945,06	5 070 509,76	0,00	89 075 630,25
Wartość netto na początek roku obrotowego	10 375 100,86	140 860 623,50	980 699,24	1 053 986,57	547 963,64	0,00	153 818 373,81
Wartość netto na koniec roku obrotowego	11 852 064,56	159 554 177,60	1 399 705,25	738 512,11	435 924,03	0,00	173 980 383,55