

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu
1.2	siedzibę jednostki Wałbrzych
1.3	adres jednostki 58-300 Wałbrzych Al. Wyzwolenia 20-24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Starostwo Powiatowe jest jednostką budżetową w rozumieniu ustawy o finansach publicznych, przy pomocy której Zarząd wykonuje zadania Powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) księgowość Starostwa Powiatowego jest prowadzona w systemie wielozadaniowym, podział na zadania jest dokonywany według rachunków bankowych. Każde z wyodrębnionych zadań ma odrębną kartotekę i ma swój własny plan kont. W ramach zadania księgowane są dokumenty i uzgadniane do stanu konta bankowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych. Do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawkę 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się według cen zakupu, stosując do wyceny rozchodów metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych. <i>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</i>
5.	inne informacje

	<p>Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.</p> <p>Aktywa bilansu wykazywane są w wartościach netto.</p> <p>Na koncie 976 ewidencjonowane są wzajemne rozliczenia między jednostkami.</p>
II.	<p>dotatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
1.	
1.1.	<p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - Tabela nr 1</p> <p>Ponadto w ewidencji pozabilansowej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu ujęto wartość gruntów, która została ustalona na podstawie Decyzji Wojewody Dolnośląskiego będących własnością Skarbu Państwa oddanych w wieczyste użytkowanie osobom fizycznym i osobom prawnym:</p> <p>wg stanu na 01.01.2023 r. 31.747.848,88 zł</p> <p>wg stanu na 31.12.2023 r. 31.747.848,07 zł</p>
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>brak informacji – jednostka nie posiada dóbr kultury</p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>Tabela nr 7</p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Tabela nr 2</p>
1.6.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</p>
1.7.	<p>Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</p> <p>Tabela nr 3</p>
1.8.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Tabela nr 4</p>
1.9.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego,</p>

	przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) Powyżej 1 roku do 3 lat; b) Powyżej 3 do 5 lat; c) Powyżej 5 lat												
	Tabela nr 5												
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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego												
	Tabela nr 6												
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki												
1.12.	łącną 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 występują zobowiązania warunkowe												
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie												
	Nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe												
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	Jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	Nagrody jubileuszowe 66.840,00 zł												
	Odprawy emerytalne 172.560,00 zł												
	Razem świadczenia 239.400,00 zł												
1.16.	inne informacje 1. Środki zgromadzone na rachunkach VAT wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu mechanizmu podzielonej płatności (MPP) według stanu na dzień 31.12.2023r. wynoszą 1.416,31 zł ; 2. Pozostałe należności w łącznej kwocie 3.385.687,77 zł .												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>LP</th> <th>Tytuł należności</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Korzystanie z przystanków</td> <td>0,02</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Opłaty za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej</td> <td>101.594,61</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Najem, pozostałe (w tym inne grzywny i kary)</td> <td>14.884,20</td> </tr> </tbody> </table>	LP	Tytuł należności	Kwota	1.	Korzystanie z przystanków	0,02	2.	Opłaty za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej	101.594,61	3.	Najem, pozostałe (w tym inne grzywny i kary)	14.884,20
LP	Tytuł należności	Kwota											
1.	Korzystanie z przystanków	0,02											
2.	Opłaty za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej	101.594,61											
3.	Najem, pozostałe (w tym inne grzywny i kary)	14.884,20											

4.	Odszkodowanie i kary wynikające z zawartych umów	57.219,66
5.	Przypadki pojazdów	104.046,01
6.	Zajęcie pasa drogowego	599,66
7.	Wieczyste użytkowanie	509.844,44
8.	Kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu	11.533,68
9.	Dotacje do zwrotu	3.964,45
10.	Udzielone pożyczki z Funduszu Świadczeń Socjalnych i ze Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego	2.141.203,00
11.	Odpis na Wspólny Fundusz Mieszkaniowy	440.798,04

3. W Zestawieniu zmian funduszu jednostki w poz. I.2.4 „Dotacje i środki na inwestycje” w ogólnej kwocie ujęto dotację w wysokości **1.999,96 zł**. Dotacja niewykorzystana w 2022 roku pierwotnie przypisana została w 2023 roku jako należność z tytułu dochodów budżetowych.. Jednak w wyniku przeprowadzonego postępowania administracyjnego w roku budżetowym uznana została za wykorzystaną i rozliczoną.

4. Należności długoterminowe w kwocie **1.906.918,55 zł**, w tym:

- zahipotekowane należności Skarbu Państwa z tytułu nabycia budynków i opłat za wieczyste użytkowanie w kwocie **1.895.618,55 zł**;
- rozłożona na raty kara pieniężna nałożona na osobę fizyczną za nielegalną wycinkę drzew w kwocie **11.300,00 zł**

5. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie **1.906.918,55 zł**, w tym:

- zahipotekowane należności Skarbu Państwa z tytułu nabycia budynków i opłat za wieczyste użytkowanie w kwocie **1.895.618,55 zł**;
- rozłożona na raty kara pieniężna nałożona na osobę fizyczną za nielegalną wycinkę drzew w kwocie **11.300,00 zł**

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Brak

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł **14.410.015,87 zł**, w tym:

- odsetki **0,00 zł**;
- różnice kursowe **0,00 zł**

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na dzień bilansowy 31.12.2023 r. wyniósł **1.594.900,15 zł**, w tym:

- przebudowa drogi powiatowej – realizacja zadania przez Gminę Czarny Bór **843.272,48 zł**;

	<ul style="list-style-type: none"> ➤ dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego 189.419,40 zł; ➤ przebudowa drogi powiatowej nr 2876D w Zagórzcu Śląskim 12+652 – 13+852 / 6.640,52 zł; ➤ Przebudowa drogi powiatowej nr 3397 D ul. Żeromskiego w Boguszwie-Gorcach 27.500,00 zł; ➤ Poprawa bezpieczeństwa poprzez utwardzenie poboczy dróg powiatowych 9.500,00 zł; ➤ Modernizacja odcinka drogi powiatowej Nr 3377D w miejscowości Rzezka, gm. Walim 14.760,00 zł; ➤ System Szlaków Rowerowych Ziemi Wałbrzyskiej - Etap III 53.172,90 zł; ➤ Budowa wieży widokowej na Górze Dzikowiec 24.362,98 zł; ➤ Likwidacja barier architektonicznych w budynku Starostwa Powiatowego – montaż windy 20.295,00 zł; ➤ Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu 2.509,20 zł; ➤ Wnioski aplikacyjne, opracowania, analizy dla projektów zewnętrznych 13.161,00 zł; ➤ Poprawa efektywności energetycznej Powiatu Wałbrzyskiego 343.623,87 zł; ➤ Poprawa dostępności przestrzeni publicznej w budynku Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu 4.321,60 zł; ➤ Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu 23.911,20zł; ➤ Odnowienie zabytkowego budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Nowym Siodle 18.450,00 zł;
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	<p>RZiS poz. A VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych wynoszą 72.615.769,68 zł, na które składają się następujące pozycje:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Subwencja ogólna 30.601.466,00 zł; 2. Udziały w podatkach PIT i CIT 11.359.983,00 zł; 3. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 7.535.132,54 zł; 4. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 237.336,82 zł; 5. Środki na uzupełnienie dochodów powiatów 3.808.915,05 zł; 6. Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - realizacja zadań wynikających z przepisów ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy

	<p>obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa 3.088.151,36 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) z tytułu wsparcia w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust. 6 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa 75.130,57 zł; 2) zapewnienie pomocy, o której mowa w art.12 ust.1 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2024r., poz.167,), tj. na organizację zakwaterowania, całodziennego wyżywienia zbiorowego, zapewnienia środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów 2.955.712,50 zł; 3) Środki te przeznaczone są na finansowanie pobytu dzieci – obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej 57.308,29 zł; <p>7. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8.886.063,40 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych . Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska we Wrocławiu na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku szkoły Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii im.Unicef ul.Nowa Kolona 9, 58-320 Walim” w wysokości 490.469,80 zł; 2) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 7.694.900,00 zł. 3) Dotacja celowa z rezerwy ogólnej budżetu państwa na realizację zadania pn. „Zakup sprzętu i wyposażenia na potrzeby Powiatu Wałbrzyskiego” 700.693,60 zł; <p>8. Dochody pozostałe 7.098.721,51 zł</p>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>Nie wystąpiły</p>

Oświadczamy, że: *Sprawozdanie Starostwa Powiatowego z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, na które składają się:*

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

1. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
2. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
3. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

DODATKOWE ZAŁĄCZNIKI

1. Wydruk z systemu księgowego zestawienia obrotów i sald kont syntetycznych narastająco za dany rok sprawozdawczy na dzień 31.12.2023r.
2. Kserokopia wyciągów bankowych według stanu na ostatni dzień miesiąca okresu sprawozdawczego lub potwierdzenie salda z banku.

2024-04-10

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - Pozycja II.1.1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia okres sprawozdawczy 2023 rok

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu		Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
											aktualizacja			nabycie
I.														
2.1. Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 839 563,03	0,00	123,00	0,00	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839 686,03
2.2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	313 759,66	0,00	5 614,00	0,00	5 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 373,66
I. Razem wartości niematerialne i prawne	3 153 322,69	0,00	5 737,00	0,00	5 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 159 059,69
2.1. Grunty	34 553 871,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 912 391,15
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 673 183,96	0,00	13 083 536,79	0,00	13 083 536,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 933 755,64
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 928 897,05	0,00	830 653,99	0,00	830 653,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 759 551,04
2.4. Środki transportu	2 265 927,50	0,00	1 089 082,50	0,00	1 089 082,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 326 010,00
2.5. Inne środki trwałe	1 865 821,89	0,00	205 993,58	0,00	205 993,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 877 365,95
2. Razem środki trwałe	136 287 701,55	0,00	15 209 266,86	0,00	15 209 266,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 809 073,78
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 522 728,56	0,00	14 410 015,87	0,00	14 410 015,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 900,15
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Razem rzeczowe aktywa trwałe	137 810 430,11	0,00	29 619 282,73	0,00	29 619 282,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 403 973,93

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan na początek okresu		Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (18)	Wartość netto środków trwałych						
	13	14	15	16	17			19	20	21				
											amortyzacja za rok obrotowy	inne	Umorzenie roczne razem	stan na początek roku obrotowego (11-19)
I.														
1.1. Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 645 579,85	0,00	45 112,36	0,00	45 112,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 993,82
1.2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	313 759,66	0,00	0,00	5 614,00	5 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Razem umorzenie wartości niematerialne i prawne	2 959 339,51	0,00	45 112,36	5 614,00	50 726,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 993,82
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 912 391,15
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 108 909,97	0,00	4 192 968,68	0,00	4 192 968,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 631 876,99
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 967 635,91	0,00	430 116,08	0,00	430 116,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 799,05
2.4. Środki transportu	1 027 399,86	0,00	303 796,15	0,00	303 796,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 006 897,24
2.5. Inne środki trwałe	1 806 802,58	0,00	17 851,68	172 045,58	189 897,26	194 449,52	194 449,52	1 802 250,32	59 019,31	75 115,63	0,00	0,00	0,00	1 594 900,15
II. Razem umorzenie środków trwałe	34 910 748,32	0,00	4 944 732,59	172 045,58	5 116 778,17	0,00	206 532,77	39 820 993,72	101 376 953,23	108 988 080,06	0,00	0,00	0,00	108 988 080,06

(główny księgowy)

2024-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 2 - Pozycja II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu
okres sprawozdawczy 2023 rok

L.p	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu	Dodatkowe informacje *
1.	Grunty		Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	121 739,62 zł	Wartość środków jest wartością początkową wynikającą z treści zawartych umów
4.	Środki transportu		Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
5.	Inne środki trwałe		Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

* w przypadku braku środków trwałych użytkowanych na tej podstawie należy wpisać: "Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów"

(główny księgowy)

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 3 - Pozycja II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
okres sprawozdawczy 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
			4	5		6	7	8	
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)				
1	2	3							
1.	Korzystanie z przystanków	44 450,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 450,99
2.	opłaty za pobyt dziecka w placówce	26 305,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 305,93
3.	najem, pozostałe kary i grzywny	183 429,21	0,00	120,00	0,00	0,00	120,00	0,00	183 309,21
4.	Odszkodowanie i kary wynikające z zawartych umów	322 672,23	0,00	3 004,09	0,00	0,00	3 004,09	0,00	319 668,14
5.	przeładki pojazdów	494 312,92	58 329,36	11 488,45	0,00	0,00	11 488,45	0,00	541 153,83
6.	Zajęcie pasa drogowego	23 582,88	125,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 708,54
7.	Usługi geodezyjne	40 508,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 508,45
8.	wieczyste użytkowanie	1 245 297,30	79 514,98	8 339,07	0,00	0,00	8 339,07	0,00	1 316 473,21
9.	kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu	34 582,01	20 702,91	5 608,44	0,00	0,00	5 608,44	0,00	49 676,48
x	Ogółem:	2 415 141,92	158 672,91	28 560,05	0,00	0,00	28 560,05	0,00	2 545 254,78

(główny księgowy)

2024-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 4 - Pozycja II.1.8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2023 rok)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2024-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 5 - Pozycja II.1.1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2023 rok)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		według stanu na:					
		początek okresu sprawozdawczego o	koniec okresu sprawozdawczego o	początek okresu sprawozdawczego o	koniec okresu sprawozdawczego o	początek okresu sprawozdawczego o	koniec okresu sprawozdawczego o	początek okresu sprawozdawczego o	koniec okresu sprawozdawczego o	początek okresu sprawozdawczego o (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego o (4 + 6 + 8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1.	nie dotyczy										0,00	0,00	
2.	...										0,00	0,00	
3.	...										0,00	0,00	
4.	...										0,00	0,00	
5.	...										0,00	0,00	
6.	...										0,00	0,00	
7.	...										0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2024-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 6 - Pozycja II.1.10. Informacja o kwocie 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

okres sprawozdawczy 2023 rok

Lp	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	z tytułu leasingu finansowego	0,00 zł	nie dotyczy
2.	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00 zł	nie dotyczy

(główny księgowy)

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 7 - Pozycja II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31.12.2023 r.

L.p.	Treść	wyszczególnienie		stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
		3	4		zwiększenia	zmniejszenia	
1				4	5	6	7 (4+5-6)
	działka 119/5, obręb 0006 Rybnica Leśna. Działka w pasie drogowym dawnej drogi wojewódzkiej nr 380 relacji Unistaw Śląski - Głuszycza	powierzchnia w m2	565	-	565	-	565
1		wartość	15 870,00	-	15 870,00	-	15 870,00

(główny księgowy)

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)