

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Jarocińskiego al.Niepodległości 10/12 63-200 JAROCIN Numer identyfikacyjny REGON 250854599	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat jarociński sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego EA3572F72B18AC36 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 480 590,40	9 744 929,06	I Zobowiązania	13 393 884,89	12 438 984,70
I.1 Środki pieniężne	13 480 590,40	9 744 929,06	I.1 Zobowiązania finansowe	13 343 161,00	11 923 458,93
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 480 590,40	9 244 570,06	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 023 161,00	3 583 458,93
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	500 359,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 320 000,00	8 340 000,00
II Należności i rozliczenia	8 804 370,64	3 602 595,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 751,27	507 854,31
II.1 Należności finansowe	3 400 000,00	3 409 339,20	I.3 Pozostałe zobowiązania	43 972,62	7 671,46
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	316 000,00	894 499,20	II Aktywa netto budżetu	4 670 525,55	-4 148 872,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 084 000,00	2 514 840,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 697 475,32	-8 819 398,24
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 697 475,32	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 404 370,64	193 256,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-8 819 398,24
III Rozliczenia międzyokresowe	3 161,00	3 458,93	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 (+,-)	-1 026 949,77	4 670 525,55
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 223 711,60	5 060 871,78
Suma aktywów	22 288 122,04	13 350 983,79	Suma pasywów	22 288 122,04	13 350 983,79

JACEK JĘDRZEJAK
skarbnik

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ STOLECKI
LIDIA CZECHAK
KATARZYNA SZYMKOWIAK
zarząd

BeSTia

EA3572F72B18AC36

JACEK JĘDRZEJAK

skarbnik

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ STOLECKI
LIDIA CZECHAK
KATARZYNA SZYMKOWIAK

zarząd

BeSTia

EA3572F72B18AC36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Zarząd Powiatu Jarocińskiego		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
al.Niepodległości 10/12 63-200 JAROCIN		Wysłać bez pisma przewodniego 8EA536869CEF8951
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
250854599		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	226 894 405,43	270 039 159,67	A Fundusz	221 041 785,11	261 650 781,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 302,69	12 927,91	A.I Fundusz jednostki	202 868 017,73	218 819 583,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	167 508 150,65	208 487 445,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 173 767,38	42 831 197,89
A.II.1 Środki trwałe	155 335 211,05	205 178 307,62	A.II.1 Zysk netto (+)	80 634 210,39	113 109 930,87
A.II.1.1 Grunty	25 779 382,56	26 103 918,46	A.II.2 Strata netto (-)	-62 460 443,01	-70 278 732,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	193 384,29	193 384,29	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	127 594 691,59	175 876 053,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	986 013,54	1 275 904,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	197 600,00	1 176 949,12	C Państwowe fundusze celowe	440 594,90	476 842,68
A.II.1.5 Inne środki trwałe	777 523,36	745 481,49	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 706 847,04	15 383 609,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 487 499,04	3 309 138,34	D.I Zobowiązania długoterminowe	2 165 759,63	1 862 379,72
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	685 440,56	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	15 490 160,90	13 457 260,41
A.III Należności długoterminowe	2 189 989,03	1 872 463,72	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	844 990,53	2 959 029,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	57 190 963,06	59 666 322,08	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	482 871,95	441 863,40
A.IV.1 Akcje i udziały	57 190 963,06	59 666 322,08	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	788 778,50	926 941,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 597 098,92	4 151 176,84

JACEK JĘDRZEJAK
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

8EA536869CEF8951

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	170 116,97	62 978,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 697 497,76	3 041 983,71
B Aktywa obrotowe	12 294 821,62	7 472 073,52	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 397 479,08	185 977,13
B.I Zapasy	476 015,93	429 035,75	D.II.8 Fundusze specjalne	1 511 327,19	1 687 310,02
B.I.1 Materiały	449 316,64	398 720,63	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 229 408,70	1 289 288,66
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	281 918,49	398 021,36
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	26 699,29	30 315,12	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	50 926,51	63 969,11
B.II Należności krótkoterminowe	2 715 441,75	2 643 671,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	181 027,61	162 985,65			
B.II.2 Należności od budżetów	52 360,72	13 284,91			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 481 978,42	2 467 401,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	75,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 103 354,66	4 399 366,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 704 379,70	3 923 087,33			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	391 019,06	467 187,73			
B.III.4 Inne środki pieniężne	7 955,90	9 091,00			
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			

JACEK JĘDRZEJAK
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

8EA536869CEF8951

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9,28	0,00			
Suma aktywów	239 189 227,05	277 511 233,19	Suma pasywów	239 189 227,05	277 511 233,19

JACEK JĘDRZEJAK
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
8EA536869CEF8951

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
(kierownik jednostki)

JACEK JĘDRZEJAK
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
8EA536869CEF8951

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zarząd Powiatu Jarocińskiego			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
al.Niepodległości 10/12 63-200 JAROCIN			Wysłać bez pisma przewodniego 50E8A438FEB3D19F	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		
250854599				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		119 328 208,83	156 431 195,92
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		326,00	811,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		119 327 882,83	156 430 384,92
B.	Koszty działalności operacyjnej		99 499 240,45	112 765 438,26
B.I.	Amortyzacja		7 966 639,19	8 913 352,87
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 270 529,82	6 847 187,09
B.III.	Usługi obce		16 612 614,42	17 421 952,17
B.IV.	Podatki i opłaty		188 663,52	245 070,14
B.V.	Wynagrodzenia		52 378 223,71	61 325 103,91
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 663 858,16	15 063 418,94
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 280 490,25	1 473 053,22
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 135 345,33	1 468 117,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		2 876,05	8 182,03
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		19 828 968,38	43 665 757,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 378 382,53	1 827 703,19
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 378 382,53	1 827 703,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 894 750,58	2 710 764,37

JACEK JĘDRZEJAK
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
kierownik jednostki

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	2 894 750,58	2 710 764,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 312 600,33	42 782 696,48
G.	Przychody finansowe	716 149,85	968 839,16
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	712 806,61	964 797,26
G.III.	Inne	3 343,24	4 041,90
H.	Koszty finansowe	854 982,80	920 337,75
H.I.	Odsetki	851 892,01	920 337,75
H.II.	Inne	3 090,79	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 173 767,38	42 831 197,89
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)	18 173 767,38	42 831 197,89

JACEK JĘDRZEJAK
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
kierownik jednostki

JACEK JĘDRZEJAK
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Jarocińskiego al.Niepodległości 10/12 63-200 JAROCIN Numer identyfikacyjny REGON 250854599	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego FEA747E96D31F864 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	223 304 379,59	202 868 017,73
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	181 899 429,23	296 557 274,63
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	49 151 376,61	80 634 210,39
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	113 265 878,24	165 056 704,81
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	18 464 836,63	49 648 249,55
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	378 324,07	1 192 283,88
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	639 013,68	25 826,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	202 335 791,09	280 605 708,98
I.2.1. Strata za rok ubiegły	58 899 205,53	62 460 443,01
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	118 963 219,60	156 237 425,84
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 711 456,03	60 308 309,06
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	3 737 776,90	765 776,68
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	24 133,03	833 754,39
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	202 868 017,73	218 819 583,38

JACEK JĘDRZEJAK
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 173 767,38	42 831 197,89
III.1.	zysk netto (+)	80 634 210,39	113 109 930,87
III.2.	strata netto (-)	-62 460 443,01	-70 278 732,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	221 041 785,11	261 650 781,27

JACEK JĘDRZEJAK
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
kierownik jednostki

JACEK JĘDRZEJAK
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
kierownik jednostki

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	135 732,01
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JACEK JĘDRZEJAK
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

LIDIA CZECHAK
MARIUSZ STOLECKI
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA za 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki: POWIAT JAROCIŃSKI

1.2 Siedziba jednostki: 63-200 Jarocin, Al. Niepodległości 10

1.3 Adres jednostki: 63-200 Jarocin, Al. Niepodległości 10

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej (PKD 2007).

2. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 do 31.12.2023.

3. Niniejsza informacja dodatkowa obejmuje dane łączne wynikające z informacji dodatkowych czternastu powiatowych jednostek budżetowych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Każda z jednostek budżetowych Powiatu Jarocińskiego stosuje odrębne zasady (polityki) rachunkowości, które są dostosowane do specyfiki ich działalności.

Poniżej przedstawiono podstawowe zasady stosowane przez jednostki w 2023 r.:

Środki trwałe umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych i zasad zapisanych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 ze zm.).

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 tys. zł umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia ich do używania. Składniki majątku objęte są ewidencją ilościowo – wartościową, względnie ilościową (dla składników niskocennych). Zasady ewidencji są różnie określone w poszczególnych jednostkach.

Koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 i 7 w układzie rodzajowym.

Większość jednostek stosuje zasadę tzw. zmniejszenia wydatków w przypadku otrzymania zwrotu wydatków poniesionych przez jednostkę.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5. Inne informacje-

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1.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 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zmniejszenia					Zwiększenia					Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)
			Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Razem zmniejszenia	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 256 524,69	92 686,21	0,00	0,00	54 437,45	147 123,66	47 326,21	0,00	0,00	60 602,10	107 928,31	1 217 329,34
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	78 380,05	0,00	0,00	0,00	10 815,44	10 815,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 564,61
	Razem wartości niematerialne i prawne	1 334 904,74	92 686,21	0,00	0,00	65 252,89	157 939,10	47 326,21	0,00	0,00	60 602,10	107 928,31	1 284 893,95

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zmniejszenia umorzenia					Zwiększenia umorzenia					Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Razem zmniejszenia	Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Razem zwiększenia	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 251 222,00	92 686,21	0,00	0,00	54 437,45	147 123,66	22 448,39	0,00	0,00	77 854,70	100 303,09	1 204 401,43
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	78 380,05	0,00	0,00	0,00	10 815,44	10 815,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 564,61
	Razem wartości niematerialne i prawne	1 329 602,05	92 686,21	0,00	0,00	65 252,89	157 939,10	22 448,39	0,00	0,00	77 854,70	100 303,09	1 271 966,04

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 302,69	12 927,91
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartości netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	5 302,69	12 927,91

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zmniejszenia					Zwiększenia					Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)
			Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Razem zmniejszenia	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia	
1.	grupa 0	25 779 382,56	785 040,00	0,00	0,00	0,00	785 040,00	1 109 575,90	0,00	0,00	0,00	1 109 575,90	26 103 918,46
2.	grupa 1	40 757 150,87	90 176,61	0,00	0,00	0,00	90 176,61	35 055,00	0,00	0,00	0,00	35 055,00	40 702 029,26
3.	grupa 2	150 477 341,95	0,00	0,00	0,00	6 649,41	6 649,41	70 702,95	55 295 710,71	0,00	1 505 406,20	56 871 819,86	207 342 512,40
4.	grupa 3	205 403,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 248,27	19 248,27	224 651,89
5.	grupa 4	1 760 044,34	228 928,10	0,00	0,00	140 180,67	369 108,77	46 693,58	0,00	0,00	192 801,60	239 495,18	1 630 430,75
6.	grupa 5	290 939,95	65 792,70	0,00	0,00	0,00	65 792,70	39 425,19	0,00	0,00	26 367,51	65 792,70	290 939,95
7.	grupa 6	1 313 525,09	24 272,08	0,00	0,00	0,00	24 272,08	298 290,23	114 531,50	0,00	0,00	412 821,73	1 702 074,74
8.	grupa 7	1 854 405,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 517,00	818 076,34	0,00	49 975,92	1 074 569,26	2 928 974,69
9.	grupa 8	979 896,87	11 040,48	0,00	0,00	0,00	11 040,48	83 990,98	0,00	0,00	11 040,48	95 031,46	1 063 887,85
	ogółem	223 418 090,68	1 205 249,97	0,00	0,00	146 830,08	1 352 080,05	1 890 250,83	56 228 318,55	0,00	1 804 839,98	59 923 409,36	281 989 419,99

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zmniejszenia					Zwiększenia					Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Razem zmniejszenia	Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Razem zwiększenia	
1.	grupa 0	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.	grupa 1	13 711 492,90	86 141,73	0,00	0,00	0,00	86 141,73	0,00	0,00	0,00	998 807,30	998 807,30	14 624 158,47
3.	grupa 2	49 289 355,53	0,00	0,00	0,00	4 039,47	4 039,47	0,00	0,00	0,00	7 620 060,40	7 620 060,40	56 905 376,46
4.	grupa 3	194 083,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 959,92	3 959,92	198 043,53
5.	grupa 4	1 519 175,71	127 744,25	0,00	0,00	140 180,67	267 924,92	0,00	0,00	0,00	161 383,73	161 383,73	1 412 634,52
6.	grupa 5	192 949,97	30 550,92	0,00	0,00	0,00	30 550,92	17 938,46	0,00	0,00	40 653,63	58 592,09	220 991,14
7.	grupa 6	677 690,17	12 693,20	0,00	0,00	0,00	12 693,20	7 089,09	0,00	0,00	93 249,71	100 338,80	765 335,77
8.	grupa 7	1 656 805,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 220,14	95 220,14	1 752 025,57
9.	grupa 8	841 326,31	7 544,34	0,00	0,00	0,00	7 544,34	44 541,73	0,00	0,00	54 223,21	98 764,94	932 546,91
	ogółem	68 082 879,63	264 674,44	0,00	0,00	144 220,14	408 894,58	69 569,28	0,00	0,00	9 067 558,04	9 137 127,32	76 811 112,37

Tabela 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	grupa 0	25 779 382,56	26 103 918,46
2.	grupa 1	27 045 657,97	26 077 870,79
3.	grupa 2	101 187 986,42	150 437 135,94
4.	grupa 3	11 320,01	27 250,03
5.	grupa 4	240 868,63	217 796,23
6.	grupa 5	97 989,98	80 307,14
7.	grupa 6	635 834,92	950 551,22
8.	grupa 7	197 600,00	1 176 949,12
9.	grupa 8	138 570,56	106 528,69
	Wartości netto środków trwałych ogółem	155 335 211,05	205 178 307,62

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – brak danych, nie dotyczy

Tabela nr 7. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
		Razem			

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan odpisów na koniec roku
	Ogółem				

Tabela nr 9. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan odpisów na koniec roku
	Ogółem				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie użytkuje, nie dotyczy

Tabela nr 10. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki, powierzchnia	Wartość na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość na koniec roku
	Ogółem				

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela nr 11. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość na koniec roku
1.	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	40 253,44			40 253,44
2.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	0,00			0,00
3.	KP PSP	10 223 921,96	5 827,56	1 682 482,56	11 900 576,96
4.	Zespół Szkół Specjalnych	0,00			0,00
5.	Liceum Ogólnokształcące nr 1	31 776,23			31 776,23
6.	ZSP nr 1	164 617,23	79 867,59		84 749,64
7.	ZSP nr 2	233 191,92	55 276,96	102 085,60	280 000,56
8.	ZSPB w Tarcach	55 357,38	55 357,38		0,00
9.	Dom Pomocy Społecznej w Kotlinie	0,00			0,00
10.	PCPR	0,00			0,00
11.	Powiatowy Urząd Pracy	2 870,00			2 870,00
12.	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna	0,00			0,00
13.	Dom Dziecka nr 1 w Górze	0,00			0,00
14.	Dom Dziecka nr 2 w Górze	0,00			0,00
	Ogółem	10 751 988,16	196 329,49	1 784 568,16	12 340 226,83

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 12. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Zwiększenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	0,00	0,00					0,00	0,00
2.	Udziały	57 186,00	57 190 000,00			2 475,00	2 475 000,00	59 661,00	59 665 000,00
	Razem	57 186,00	57 190 000,00	0,00	0,00	2 475,00	2 475 000,00	59 661,00	59 665 000,00

1.7. 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela nr 13. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów na początek roku	Zmniejszenia			Zwiększenia	Stan odpisów na koniec roku
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zmniejszenia razem		
1.	należności dotyczące Skarbu Państwa	3 951 968,01	0,00	3 070 266,84	3 070 266,84	3 127 582,44	4 009 283,61
2.	należności powiatu	3 382 498,59	0,00	1 891 206,09	1 891 206,09	2 417 808,62	3 909 101,12
3.	należności Funduszu Pracy	145 345,40	6 587,68	5 962,50	12 550,18	2 936,79	135 732,01
	Ogółem	7 479 812,00	6 587,68	4 967 435,43	4 974 023,11	5 548 327,85	8 054 116,74

1.8. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

– nie utworzono, nie dotyczy

Tabela nr 14. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku	Zmniejszenia			Zwiększenia	Stan rezerw na koniec roku
			Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne	Zmniejszenia razem		
	Ogółem						

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Tabela nr 15. Długoterminowe zobowiązania wg okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1.	Zobowiązania Starostwa	456,00	456,00	304,00	304,00	2 280,00	2 280,00	3 040,00	2 888,00
2.	Zobowiązania Skarbu Państwa	756 054,98	746 898,78	496 145,87	475 996,53	910 518,78	636 596,41	2 162 719,63	1 859 491,72
	Ogółem	756 510,98	747 354,78	496 449,87	476 300,53	912 798,78	638 724,41	2 165 759,63	1 862 379,72

1.10. Kwota zobowiązań, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują

Tabela nr 16. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Ogółem		

1.12. Łączna kwota 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 – w 2022 r. nie udzielono

Tabela nr 17. Kwota zobowiązań warunkowych ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych wg stanu na:	
		początek roku	koniec roku
	Ogółem		

Tabela nr 18. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Ogółem		

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 – ze względu na wartość uznano za nieistotne (9,28 zł)

Tabela nr 19. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg stanu na:	
		Początek roku	Koniec roku
	Rozliczenia międzyokresowe czynne		
			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne razem		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne		
			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne razem		
	Ogółem		

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 20. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg stanu na:	
		Początek roku	Koniec roku
	Gwarancje i poręczenia otrzymane od wykonawców na roboty budowlane	2 235 518,21	2 235 518,21
	Ogółem	2 235 518,21	2 235 518,21

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Na świadczenia pracownicze łącznie wypłacono kwotę: **3.957.241,80 zł.**

1.16. Inne informacje

Wykazać inne informacje stanowiące uzupełnienie informacji wykazywanych w części II w wierszach od 1.1 do 1.15.

Budynek pałacu stanowiący siedzibę Domu Dziecka nr 1 i nr 2 w Górze o wartości księgowej 638.952,80 zł, stanowiący obiekt o szczególnym znaczeniu dla dziedzictwa i rozwoju kulturowego wykazano w grupie 1 środków trwałych w tabelach nr 4 – 6. W bilansie łącznym zostały wykazane w aktywach w poz. A.II.1.5 Inne środki trwałe.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły

Tabela nr 21. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek roku	Zmniejszenia			Zwiększenia	Stan odpisów na koniec roku
			Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem		
	Ogółem						

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

Tabela nr 22. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

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
	Ogółem			

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy

Należy wykazać przychody i koszty zaliczane do 31.12.2015 r. do zysków i strat nadzwyczajnych, a obecnie do pozostałych kosztów operacyjnych. Ponadto należy wykazać te z przychodów i kosztów działalności operacyjnej i finansowej, które w znaczący sposób różnią się od przeciętnego poziomu.

2.4. 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 – nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MARIUSZ STOLECKI
Data: 2024.04.26 11:02:18
CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez JACEK
JĘDRZEJA STANÓSTWO
POWIATOWE BIAROCINIE
Data: 2024.04.26 10:48:42 CEST

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
LIDIA CZECHAK
Data: 2024.04.26 14:29:25 CEST