

STAROSTWO POWIATOWE**w RADOMIU**

ul. Tadeusza Mazowieckiego 7, 26-600 Radom

tel. 48 36 55 801, fax 48 36 55 807

e-mail: powiat@radompowiat.pl

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Starostwo Powiatowe w Radomiu</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Radom</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Tadeusza Mazowieckiego 7, 26-600 Radom</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Starostwo Powiatowe w Radomiu jest jednostką budżetową REGON: 670223020, NIP:9482051407. Jest urzędem, przy pomocy którego Zarząd wykonuje zadania własne powiatu wynikające z ustawy o samorządzie powiatowym dotyczące świadczenie usług administracyjnych dla mieszkańców powiatu, między innymi w zakresie budownictwa, rolnictwa, ochrony środowiska, komunikacji, geodezji oraz w zakresie promocji powiatu, oraz zadania z zakresu administracji rządowej między innymi dotyczące zadań geodezji, wydawania kart parkingowych i legitymacji oraz orzekania o niepełnosprawności dla osób niepełnosprawnych.</i> <u>Skarb Państwa/PFRON</u> <i>Gromadzenie i przekazywanie dochodów budżetowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz ewidencja i wypłata dofinansowania ze środków PFRON.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2022 – 31.12.2022</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie występuje</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie w 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 oraz zasadami określonymi w Zarządzeniu Nr 32/2011 Starosty Radomskiego z dnia 25 maja 2011 roku w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Starostwie Powiatowym w Radomiu z różniejszymi zmianami. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych. W 2022 roku dokonano zmian w polityce rachunkowości dotyczące zasad księgowania operacji gospodarczych na kontach bilansowych w jednostce i organie. Zmiany te jednakże nie mają istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i na wynik finansowy jednostki.</i>

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:

- 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 złotych wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.*
- 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.*
- 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.*
- 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach na koniec roku, z wyjątkiem środków likwidowanych, które ujmuje się w miesiącu dokonania likwidacji.*
- 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:*
 - a) meble,*
 - b) urządzenia biurowe, takie jak: niszczarki, bindownice, gilotyny, laminatory, kalkulatory i maszyny do liczenia,*
 - c) dyktafony, zasilacze,*
 - d) urządzenia AGD, takie jak: lodówki, zmywarki, ekspresy do kawy, odkurzacze, itp.,*
 - e) maszyny i urządzenia techniczne, takie jak: sprzęt audiowizualny i radioodbiorniki,*
 - f) aparaty fotograficzne i telefoniczne,*
 - g) elektronarzędzia i inne przyrządy,*
 - h) sprzęt elektroniczny,*
 - i) programy komputerowe i licencje,*
 - j) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 500 zł. do 10.000,00 zł., których okres użytkowania wynosi powyżej jednego roku, wprowadza się do ewidencji bilansowej (objęte ewidencją ilościowo – wartościową) tych aktywów, od których dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny lub umorzeniowy w miesiącu przyjęcia do używania,*
- 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (za wyjątkiem gruntów) amortyzuje się metodą liniową.*
- 7. Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, a nie przekraczające 10.000,00 zł. ujmowane są w kosztach bieżącego okresu jako koszt remontu.*
- 8. W bilansie środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości netto, tj. wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, przy czym za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększone o koszty ulepszenia.*
- 9. Pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł. podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej, wyceniane są według cen nabycia, są księgowane bezpośrednio w koszty w dniu zakupu.*
- 10. Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.*
- 11. Zapasy wyceniane są według ceny zakupu.*
- 12. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizacyjne z zachowaniem zasady ostrożności.*
- 13. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są według kwoty wymagalnej zapłaty.*
- 14. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody i koszty danego roku zgodnie z zasadą memoriału.*

	<u>Skarb Państwa/PFRON</u> Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. 1. Środki trwałe oraz grunty Skarbu Państwa ujmowane są w ewidencji pozabilansowo. 2. Odpisy umorzeniowe środków trwałych ujmuje się w księgach rachunkowych pozabilansowo na koniec roku. 3. Środki trwałe (za wyjątkiem gruntów) amortyzuje się metodą liniową. 4. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące z zachowaniem zasady ostrożności. 5. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagalnej zapłaty.
5.	inne informacje W Starostwie Powiatowym w Radomiu prowadzona jest ewidencja pozabilansowa na koncie 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” służąca ewidencji wzajemnych należności, zobowiązań, przychodów i kosztów oraz rozliczeń funduszu między Starostwem Powiatowym i podległymi jednostkami organizacyjnymi powiatu. Wzajemne rozliczenia dotyczą: opłat komunikacyjnych i geodezyjnych, rocznych opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa, opłat z tytułu najmu lokali i z tytułu użyczenia, w tym opłat za media, wynajem regałów archiwalnych. Ponadto są ujmowane zapisy związane z przekazywaniem jednostkom podległym gotowych środków trwałych oraz środków trwałych w budowie, tj. zakończonych inwestycji budowlanych prowadzonych przez Starostwo Powiatowe w Radomiu W 2022 roku zakończono rozpoczętą w 2021 roku budowę Powiatowego Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w Krzyżanowicach realizowanej w ramach zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego z Resortowego Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej pn. "Centra opiekuńczo – mieszkalne". Wy na ten cel w 2022 roku z Funduszu Solidarnościowego wynosiły 1.300.300,40 zł. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na tę inwestycję w 2022 roku kwotę 1.540.661,74 zł. W 2022 roku Starostwo Powiatowe w Radomiu kontynuowało rozpoczęte w 2019 roku zadanie inwestycyjne pn. "Poprawa stanu infrastruktury Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach poprzez rozbudowę infrastruktury, rewitalizację istniejącego budynku w jednej lokalizacji wraz z dokumentacją, nadzorem inwestorskim oraz zakup pierwszego wyposażenia – etap II" i przekazało z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych środki finansowe w kwocie 24.327.441,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na tę inwestycję w 2022 roku kwotę 3.074.284,04 zł. Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2022 roku w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Powiat Radomski pozyskał na zadanie inwestycyjne pn. "Wdrożenie cyfrowego systemu komunikacji społecznej i zarządzania oświatą w powiecie radomskim" środki finansowe w wysokości 4.410.000,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na te zadanie kwotę 683.999,98 zł. W 2022 roku Powiat Radomski otrzymał wsparcie finansowe ze środków Funduszu Pomocy w wysokości 3.463.999,33 zł. na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem

	zbrojnym na terytorium tego państwa, w szczególności na zapewnieniu zakwaterowania i całodziennego wyżywienia w obiektach na terenie powiatu radomskiego. Powiat Radomski ponadto otrzymał w 2022 roku również inne środki z budżetu Państwa, a w szczególności: 1. od Wojewody Mazowieckiego w kwocie 99.800,00 zł. z Rządowego Programu Ograniczenia Przestępczości i Aspołecznych Zachowań Razem Bezpieczniej na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Lotem za kłopotem – monitoring zagrożeń. Bezpieczeństwo Górą – zakup bezzałogowego statku powietrznego". Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na to zadanie kwotę 5.000,00 zł. 2. od Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków na zadanie „Prace konserwatorskie, kapliczka przydrożna, Pakosław” w wysokości 80.000,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na to zadanie kwotę 85.508,61 zł. 3. z Województwa Mazowieckiego na pomoc finansową w kwocie 270.000,00 zł. na „Remont sali gimnastycznej Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Chwałowicach” w ramach Programu „Mazowsze dla sportu 2022”. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na to zadanie kwotę 122.160,00 zł. 4. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 98.523,00 zł. na modernizację oświetlenia w budynkach Starostwa Powiatowego w Radomiu realizowane w ramach dofinansowania z Programu z zakresu ochrony powietrza pt. "Modernizacja oświetlenia". Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na tę inwestycję kwotę 20.847,00 zł. 5. z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie projektów w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze B, D w łącznej wysokości 360.000,00 zł., z tego: - w ramach obszaru B – na zadanie pn. "Budowa, dostawa i montaż zewnętrznego dźwigu elektrycznego dla uczniów z niepełnosprawnością ruchową i intelektualną w Internacie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Chwałowicach. Dofinansowanie z PFRON wyniosło 150.00,00 zł., własne środki powiatu radomskiego – 221.513,68 zł.. - w ramach obszaru D – na zadanie pn. "Zakup samochodu osobowego typu „mikrobus” do przewozu osób z niepełnosprawnością mieszkańców DPS Jedlanka". Dofinansowanie z PFRON wyniosło 105.00,00 zł., własne środki powiatu radomskiego – 105.000,00 zł. oraz na zadanie pn. "Zakup samochodu osobowego typu „mikrobus” do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami w ZSP Chwałowice". Dofinansowanie z PFRON wyniosło 105.00,00 zł., własne środki powiatu radomskiego – 135.810,29 zł. <u>Skarb Państwa/PFRON</u> Środki trwałe Skarbu Państwa w ewidencji pozabilansowej o wartości 56.558.042,76 zł.. Umorzenie środków Skarbu Państwa w ewidencji pozabilansowej o wartości 157.855,94 zł.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	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 w formie tabeli nr 1 i 2

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Nie występuje</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>w formie tabeli nr 3 nie występuje</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <i>w formie tabeli nr 4</i>
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 <i>w formie tabeli nr 5</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Nie występuje</i>
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) <i>w formie tabeli nr 6 Starostwa i nr 6 Skarbu Państwa</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>Nie występuje</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <i>Nie występuje</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat <i>Nie występuje</i>
c)	powyżej 5 lat <i>Nie występuje</i>
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 <i>Nie występuje</i>

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																				
	Nie występuje																				
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 występuje																				
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																				
	w formie tabeli nr 7 nie występuje. Na podstawie ustawy o rachunkowości oraz kierując się zasadą istotności przy zachowaniu zasady ostrożności jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.																				
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
	w formie tabeli nr 8																				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	1. nagrody jubileuszowe – 208.780,95 zł. 2. odprawy emerytalne/rentowe – 83.904,00 zł. 3. ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop – 4.453,92 zł. 4. odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę – 35.064,00 zł. 5. inne, takie jak: świadczenia rzeczowe z zakresu przepisów BHP (np.: odzież ochronna), refundacja za zakup okularów – 35.482,10 zł.																				
1.16	inne informacje																				
	Nie występuje																				
2.																					
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
	w formie tabeli nr 9 nie występuje																				
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																				
	w formie tabeli nr 10																				
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																				
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Opis charakteru zdarzenia</th><th>Kwota</th></tr><tr><td>1</td><td>Przychody – o nadzwyczajnej wartości</td><td>Nie występuje</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td>Przychody które wystąpiły incydentalnie</td><td>Nie występuje</td><td></td></tr><tr><td>3</td><td>Koszty – o nadzwyczajnej wartości</td><td>Nie występuje</td><td></td></tr><tr><td>4</td><td>Koszty – które wystąpiły incydentalnie</td><td>Nie występuje</td><td></td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota	1	Przychody – o nadzwyczajnej wartości	Nie występuje		2	Przychody które wystąpiły incydentalnie	Nie występuje		3	Koszty – o nadzwyczajnej wartości	Nie występuje		4	Koszty – które wystąpiły incydentalnie	Nie występuje	
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota																		
1	Przychody – o nadzwyczajnej wartości	Nie występuje																			
2	Przychody które wystąpiły incydentalnie	Nie występuje																			
3	Koszty – o nadzwyczajnej wartości	Nie występuje																			
4	Koszty – które wystąpiły incydentalnie	Nie występuje																			
2.4	informację 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 występuje
2.5	inne informacje
	Nie występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajowiak

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Waldemar Trelka

Kierownik jednostki

KIEROWNIK REFERATU

mgr Maria Jastrzębska

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacji a	przychody (nabycie)	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 287 871,94		3 055 964,79		3 055 964,79				-	4 343 836,73
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 827 978,12				-				-	5 827 978,12
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	7 115 850,06	-	3 055 964,79	-	3 055 964,79	-	-	-	-	10 171 814,85
2.1.	Grunty	214 401 710,28		13 288 665,00		13 288 665,00			511 095,00	511 095,00	227 179 280,28
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i/s, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 775 718,39			11 173 646,89	11 173 646,89			10 606 126,08	10 606 126,08	8 343 239,20
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	3 010 725,64		224 414,39	2 130 981,16	2 355 395,55		562 674,43	805 643,68	1 368 318,11	3 997 803,08
2.4.	Środki transportu	313 701,00		210 000,00	345 610,29	555 610,29			450 810,29	450 810,29	418 501,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 489 747,07		401 481,99	412 237,55	813 719,54		92 572,10	144 186,83	236 758,93	3 066 707,68
2.	Razem środki trwałe	227 991 602,38	-	14 124 561,38	14 062 475,89	28 187 037,27		655 246,53	12 517 861,88	13 173 108,41	243 005 531,24
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 952 677,61		16 961 862,70	17 089 378,48	127 515,78				-	2 825 161,83
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	230 944 279,99	-	31 086 424,08	3 026 902,59	28 059 521,49	-	655 246,53	12 517 861,88	13 173 108,41	245 830 693,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajowa

KIEROWNIK REFERATU

mgr Maria Jastrzębska

STAROSTA

Waldemar Trzaska

(główny księgowy)

30.03.2023 r.
(data)

(kierownik jednostki)

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacji a	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników w	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 276 903,42		673 104,58		673 104,58				-	1 950 008,00	10 968,52	2 393 828,73
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 827 978,12				-				-	5 827 978,12		
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	7 104 881,54	-	673 104,58	-	673 104,58	-	-	-	-	7 777 986,12	10 968,52	2 393 828,73
2.1.	Grunty	96 212,10		13 026,50		13 026,50				-	109 238,60	214 305 498,18	227 070 041,68
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 361 001,00		192 195,58		192 195,58			2 867,91	2 867,91	3 550 328,67	4 414 717,39	4 792 910,53
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	2 177 655,97		384 874,51		384 874,51		562 674,43	10 500,00	573 174,43	1 989 356,05	833 069,67	2 008 447,03
2.4.	Środki transportu	224 493,19		20 198,00		20 198,00				-	244 691,19	89 207,81	173 809,81
2.5.	Inne środki trwałe	2 489 747,07		792 924,59		792 924,59		92 572,10	144 186,83	236 758,93	3 045 912,73		20 794,95
2.	Razem środki trwałe	8 349 109,33	-	1 403 219,18	-	1 403 219,18	-	655 246,53	157 554,74	812 801,27	8 939 527,24	219 642 493,05	234 066 004,00
3.	Środki trwałe w budowie					-				-	-	2 952 677,61	2 825 161,83
4.	Zaliczki na środki trwałe					-				-	-		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8 349 109,33	-	1 403 219,18	-	1 403 219,18	-	655 246,53	157 554,74	812 801,27	8 939 527,24	222 595 170,66	236 891 165,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Główna

(główny księgowy)

30.03.2023 r.

(data)

STAROSTA

(kierownik jednostki)

Małgorzata Trelińska

KIEROWNIK REFERATU

mgr Marika Jasztarowska

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Grynowiak

(główny księgowy)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Maria Jastrzębska

30.03.2023 r.

(data)

STAROSTA

Wojciech Grelka

(kierownik jednostki)

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5- 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	dz.774/4 Lubienie gm. Brody	Powierzchnia (m ²)	800,00	–	–	800,00
		Wartość (zł)	7 000,00	–	–	7 000,00
2.	dz.155/20 Radom ul.Mazowieckiego 7	Powierzchnia (m ²)	868,00	–	–	868,00
		Wartość (zł)	160 000,00	–	–	160 000,00
3.	dz.155/25 Radom ul.Mazowieckiego 7	Powierzchnia (m ²)	1 822,00	–	–	1 822,00
		Wartość (zł)	85 600,00	–	–	85 600,00
4.	1/12 udziału dz/155/17 Radom ul.Mazowieckiego 7	Powierzchnia (m ²)	1 644,00	–	–	1 644,00
		Wartość (zł)	14 930,00	–	–	14 930,00
5.	dz.1464/398 Pionki	Powierzchnia (m ²)	2 146,00	–	–	2 146,00
		Wartość (zł)	3 176,08	–	–	3 176,08
6.	dz.868/12 Pionki	Powierzchnia (m ²)	29,00	–	–	29,00
		Wartość (zł)	419,72	–	–	419,72

7.	dz.1464/146 Pionki	Powierzchnia (m ²)	2 021,00	-	-	2 021,00
		Wartość (zł)	2 991,08	-	-	2 991,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajownik
.....
(główny księgowy)

STAROSTA

Waldemar Tyłka
.....
(kierownik jednostki)

30.03.2023 r.

(data)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Maria Jastrzębska
.....

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	100 602,76	8 915,58	10 483,28	99 035,06
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe	13 622,37	599,22	11 700,85	2 520,74
Razem		114 225,13	9 514,80	22 184,13	101 555,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajowiak

(główny księgowy)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Marta Jastrzębska

STAROSTA

Waldemar Trzela

(kierownik jednostki)

30.03.2023 r.

(data)

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności objętych odpisem	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:				Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie zbędne	za	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	A.III. Należności długoterminowe						
2.	B.II Należności krótkoterminowe	681 037,45	120 824,32	0,00	4 133,86	797 727,91	
3.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług						
4	B.II.2 Należności od budżetów						
5	B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
6	B.II.4 Pozostałe należności	681 037,45	120 824,32		4 133,86	797 727,91	
7	OGÓŁEM 1+2	681 037,45	120 824,32	0,00	4 133,86	797 727,91	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajowiak

(główny księgowy)

30.03.2023 r.

(data)

STAROSTA

Waldemar Trełka

.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Marcin Jastrzębski

Skarb Państwa

STAROSTWO POWIATOWE
w RĄDOMIU
ul. Tadeusza Mazińskiego 7, 26-600 Radom
tel. 48 36 55 801, fax 48 36 55 802
e-mail: powiat@pradomnowiat.pl

Tabela nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbyteczne	
1	2	3	4	5	6	7
1	A.III. Należności długoterminowe	4 263 747,96				4 263 747,96
2	B.II. Należności krótkoterminowe	3 686 817,15	94 192,99		8 193,09	3 772 817,05
3	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					
4	B.II.2. Należności od budżetów					
5	B.II.3. Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
6	B.II.4. Pozostałe należności	3 686 817,15	94 192,99	-	8 193,09	3 772 817,05
	Ogółem	7 950 565,11	94 192,99	-	8 193,09	8 036 565,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajownik
.....
(główny księgowy)

STAROSTA

Waldemar Trybka
.....
(kierownik jednostki)

31.03.2023
(data)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Katarzyna Jasik

6

Rozliczenia międzykresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
	...		
SUMA		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Chojnowiak
.....
(główny księgowy)

30.03.2023 r.
data

STAROSTA

Waldemar Trełka
.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Małgorzata Jasztarowska

Tabela nr 8

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	394 720,98	1 276 265,92
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	394 720,98	1 276 265,92
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Gajowiak
(główny księgowy)

30.03.2023 r.
data

STAROSTA
Waldemar Trzaska
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Maciej Jastrzębski

Tabela nr 9

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00				0,00
1.	Materiały	0,00				0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00				0,00
3.	Produkty gotowe	0,00				0,00
4.	Towary	0,00				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajowniak
(główny księgowy)

30.03.2023 r.
data

STAROSTA

Waldemar Trella
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Maria Jastrzębska

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	14 572 098,87		
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	2 389 763,83		
SUMA		16 961 862,70	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajownik
(główny księgowy)

30.03.2023 r.
data

STAROSTA

Waldemar Trzaska
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU

mgr Mariusz Jastrzębski