

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, legitymacji i orzekania o niepełnosprawności dla osób niepełnosprawnych jak również gromadzenie i przekazywanie dochodów budżetowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz ewidencja i wypłata ze środków PFRON.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2023 – 31.12.2023</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 z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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 jak również z zasadami określonymi w Zarządzeniu Nr 19/2023 Starosty Radomskiego z dnia 6 marca 2023 roku w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Starostwie Powiatowym w Radomiu oraz w Zarządzeniu Nr 30/2023 Starosty Radomskiego z dnia 30 marca 2023 roku w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Starostwie Powiatowym w Radomiu – Zakładowy Plan Kont. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych. W 2023 roku nie było zmian w polityce rachunkowości dotyczące zasad księgowania operacji gospodarczych na kontach bilansowych w jednostce i organie.</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 rachunkowych na koniec roku, z wyjątkiem środków likwidowanych, które ujmowane są w miesiącu dokonania likwidacji.*
- 5. Środki trwałe oraz grunty Skarbu Państwa ujmowane są w ewidencji pozabilansowej.*
- 6. Środki trwałe Skarbu Państwa (za wyjątkiem gruntów) amortyzuje się metodą liniową.*
- 7. Odpisy umorzeniowe środków trwałych Skarbu Państwa ujmuje się w księgach rachunkowych pozabilansowo na koniec roku.*
- 8. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których okres użytkowania wynosi powyżej jednego roku:*
 - 1) meble,*
 - 2) urządzenia biurowe, takie jak: niszczarki, bindownice, gilotyny, laminatory, kalkulatory i maszyny do liczenia, itp.,*
 - 3) dyktafony,*
 - 4) zasilacze,*
 - 5) urządzenia AGD, takie jak: lodówki, zmywarki, ekspresy do kawy, odkurzacze, itp.,*
 - 6) maszyny i urządzenia techniczne, w tym sprzęt audiowizualny i radiodiodbiorniki,*
 - 7) aparaty fotograficzne i telefoniczne,*
 - 8) elektronarzędzia i inne przyrządy,*
 - 9) sprzęt elektroniczny,*
 - 10) programy komputerowe i licencje,*
- 9. 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,*
- 10. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (za wyjątkiem gruntów) amortyzuje się metodą liniową.*
- 11. 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.*
- 12. 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.*
- 13. 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.*
- 14. Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.*
- 15. Zapasy wyceniane są według ceny zakupu.*

	16. Należności własne Starostwa Powiatowego w Radomiu oraz należności Skarbu Państwa wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizacyjne z zachowaniem zasady ostrożności. 17. Zobowiązania Starostwa Powiatowego oraz Skarbu Państwa na dzień bilansowy wyceniane są według kwoty wymagalnej zapłaty. 18. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody i koszty danego roku zgodnie z zasadą memoriału.
5.	inne informacje 1. 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. 2. W 2023 roku Starostwo Powiatowe w Radomiu kontynuowało rozpoczęte w 2022 roku zadania inwestycyjne, na które Powiat Radomski pozyskał środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych poprzez udzielone promesy przez Bank Gospodarstwa Krajowego: 1) pn. „Modernizacja budynków Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach im. Lecha i Marii Kaczyńskich – Pary Prezydenckiej” – Powiat Radomski pozyskał na to zadanie środki finansowe z Funduszu w wysokości 9.320.865,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski w latach 2022 – 2023 przeznaczył na to zadanie kwotę 1.840.305,83 zł., z czego w 2023 r. wydatkował kwotę 195.447,00 zł. 2) pn. „Budowa amfiteatru, mini obserwatorium oraz łącznika między szkołą a internatem na terenie Zespołu Szkół i Placówek w Chwałowicach” – Powiat Radomski pozyskał na to zadanie środki finansowe z Funduszu w kwocie 2.630.974,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski w latach 2022 – 2023 przeznaczył na to zadanie kwotę 648.688,00 zł., z czego w 2023 r. wydatkował kwotę 498.688,00 zł. 3. Ponadto Powiat Radomski w 2023 roku otrzymał dodatkowe środki z budżetu Państwa, w tym między innymi: 1) z budżetu Skarbu Państwa – Ministerstwa Obrony Narodowej w formie dotacji celowej na zadanie inwestycyjne pn. „Utworzenie wirtualnej strzelnicy w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Hłży” kwotę 161.493,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na to zadanie kwotę 42.929,38 zł. 2) z budżetu Skarbu Państwa – Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach dofinansowania z programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – Edycja 2023 ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa dachu i wyposażenie sali gimnastycznej Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach” w wysokości 350.000,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na to zadanie kwotę 633.115,00 zł. 3) z budżetu Skarbu Państwa – Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach projektu grantowego pn. „Cyfryzacja zasobów Starostwa Powiatowego w Radomiu wdrożonego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 Osi Projektowej – Cyfrowy Powiat” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn. „Zakup i dostawa sprzętu komputerowego

	i oprogramowania” w wysokości 297.620,78 zł. 4) z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie projektów w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze D w łącznej wysokości 383.618,00 zł., z tego wydatkowano: a) na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup autobusu do przewozu uczniów niepełnosprawnych Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach” na zakup autobusu BUS-CENTER IVECO Daily 65C. Dofinansowanie ze środków PFRON wynosiło 263.618,00 zł., natomiast własne środki powiatu radomskiego wynosiły 227.152,00 zł., b) na zadanie pn. „Zakup samochodu osobowego typu „mikrobus” do przewozu dzieci i młodzieży z niepełno sprawnościami” na zakup na rzecz Zespołu Szkół i Placówek w Chwałowicach samochodu osobowego marki RENAULT TRAFIC COMBI GRAND. Dofinansowanie ze środków PFRON wynosiło 120.000,00 zł., natomiast własne środki Powiatu Radomskiego wynosiły 101.000,00 zł. 5) z budżetu Województwa Mazowieckiego w Warszawie na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Zakup sprzętu medycznego na potrzeby Oddziału Ginekologiczno-Położniczego SPZZOZ Szpitala w Iłży w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na kwotę 184.791,00 zł. Z własnych środków Powiat Radomski przeznaczył na to zadanie kwotę 114.570,00 zł. 4. Poniesione nakłady inwestycyjne dotyczące zakończonych zadań inwestycyjnych realizowane przez Starostwo Powiatowe w podległych jednostkach organizacyjnych na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Radomskiego zostały przekazane w 2023 roku protokołami przekazania do tych jednostek. 5. W 2023 roku Starostwo Powiatowe w Radomiu zakończyło ostatecznie rozliczenie finansowe zadania inwestycyjnego z Mazowieckim Urzędem Wojewódzkim w Warszawie realizowane w latach 2019 – 2023 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” w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W 2023 roku do SPZZOZ przekazano środki finansowe w kwocie 15,72 zł. 6. W 2023 roku w Starostwie rozpoczęto realizację projektu pn. „Utworzenie i funkcjonowanie Branżowego Centrum Umiejętności w Pionkach”. Przedsięwzięcie to będzie obejmować lata 2023 – 2025 i będzie realizowane przy jednostce oświatowej – CKZiU w Pionkach. Przewidywane nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 17.517.037,51 zł. i będą obejmowały środki pochodzące z Krajowego Planu Odbudowy otrzymane w formie zaliczki z Polskiego Funduszu Rozwoju w wysokości 14.596.474,64 zł. jako wydatki kwalifikowane oraz środki własne Powiatu Radomskiego w wysokości 2.920.562,87 zł. jako wydatki niekwalifikowane. Przedsięwzięcie jest realizowane na podstawie zawartej umowy o Objęcie Przedsięwzięcia Wsparciem z Planu Rozwojowego dotycząca realizacji przedsięwzięcia w ramach Konkursu pt. Utworzenie i wsparcie funkcjonowania 120 branżowych centrów umiejętności (BCU), realizujących koncepcję centrów doskonałości zawodowej (CoVEs) Numer Umowy KPO/22/1/BCU/U/0037 z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie.
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 <i>w formie tabeli nr 1 i 2</i>
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 Powiatowego w Radomiu oraz w formie tabeli 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
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Zobowiązania warunkowe – 25.562,00 zł.</i>
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
	<i>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.</i>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>w formie tabeli nr 8</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>1. nagrody jubileuszowe – 211.015,84 zł. 2. odprawy emerytalne/rentowe – 209.459,40 zł. 3. ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystane urlopy – 5.348,32 zł. 5. inne, takie jak: świadczenia rzeczowe z zakresu przepisów BHP (np.: odzież ochronna), refundacja za zakup okularów) – 43.100,00 zł.</i>
1.16	inne informacje
	<i>1. środki trwałe Skarbu Państwa w ewidencji pozabilansowej – 65.743.027,88 zł., 2. umorzenie środków trwałych Skarbu Państwa w ewidencji pozabilansowej – 284.125,04 zł. 3. gwarancje przetargowe w Starostwie Powiatowym w ewidencji pozabilansowej – 865.767,28 zł.</i>
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>w formie tabeli nr 9 nie występuje</i>
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
	<i>w formie tabeli nr 10</i>

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia
	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

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Waldemar Trełka

Kierownik jednostki

KIEROWNIK REFERATU

mgr Maria Jastrzębska

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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4 343 836,73		89 863,28		89 863,28				-	4 433 700,01
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 827 978,12				-				-	5 827 978,12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10 171 814,85	-	89 863,28	-	89 863,28	-	-	-	-	10 261 678,13
2.1.	Gruntły	227 179 280,28		17 714 346,00		17 714 346,00				-	244 893 626,28
2.1.1.	Gruntły stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-				-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 343 239,20			19 182 832,07	19 182 832,07			15 619 795,51	15 619 795,51	11 906 275,76
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 997 803,08			231 081,38	231 081,38			116 980,38	116 980,38	4 111 904,08
2.4.	Środki transportu	418 501,00		383 618,00	328 152,00	711 770,00			711 770,00	711 770,00	418 501,00
2.5.	Inne środki trwałe	3 066 707,68		570 580,71	125 175,79	695 756,50				36 227,00	3 726 237,18
2.	Razem środki trwałe	243 005 531,24	-	18 668 544,71	19 867 241,24	38 535 785,95	-	36 227,00	16 448 545,89	16 484 772,89	265 056 544,30
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 825 161,83		23 916 267,96	-	4 049 026,72				-	6 874 188,55
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	245 830 693,07	-	42 584 812,67	-	42 584 812,67	-	36 227,00	16 448 545,89	16 484 772,89	271 930 732,85

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+-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzanie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	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	1 950 008,00		1 603 314,58		1 603 314,58				-	3 553 322,58	2 393 828,73	880 377,43
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 827 978,12				-				-	5 827 978,12		
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	7 777 986,12	-	1 603 314,58	-	1 603 314,58	-	-	-	-	9 381 300,70	2 393 828,73	880 377,43
2.1.	Grunt	109 238,60		13 026,50		13 026,50				-	122 265,10	227 070 041,68	244 771 361,18
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 550 328,67		237 654,95		237 654,95			6 895,13	6 895,13	3 781 088,49	4 792 910,53	8 125 187,27
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 989 356,05		629 738,08		629 738,08				-	2 619 094,13	2 008 447,03	1 492 809,95
2.4.	Środki transportu	244 691,19		34 870,00		34 870,00				-	279 561,19	173 809,81	138 939,81
2.5.	Inne środki trwałe	3 045 912,73		617 803,46		617 803,46		36 227,00		36 227,00	3 627 489,19	20 794,95	98 747,99
2.	Razem środki trwałe	8 939 527,24	-	1 533 092,99	-	1 533 092,99	-	36 227,00	6 895,13	43 122,13	10 429 498,10	234 066 004,00	254 627 046,20
3.	Środki trwałe w budowie					-				-	-	2 825 161,83	6 874 188,55
4.	Zaliczki na środki trwałe					-				-	-		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8 939 527,24	-	1 533 092,99	-	1 533 092,99	-	36 227,00	6 895,13	43 122,13	10 429 498,10	236 891 165,83	261 501 234,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Kozłowska
(główny księgowy)

STAROSTA

26.03.2024 r.
Waldemar Trzaska
(data) (kierownik jednostki)

KIEROWNIK REZERWU

mgr Marcin Jaszczyński

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)	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Gryniewiak
.....
(główny księgowy)

26.03.2024 r.
.....
(data)

STAROSTA
Waldemar Trzaska
.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU
mgr Małgorzata Jaszczyńska

Tabela nr 4

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)	1822,00	—	—	1822,00
		Wartość (zł)	85 600,00	—	—	85 600,00
4.	1/12 udziału dz/155/17 Radom ul.Mazowieckiego 7	Powierzchnia (m ²)	1644,00	—	—	1644,00
		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

STAROSTA

mgr Barbara Kępczyńska
(główny księgowy)

26.03.2024 r.
(data)

Waldemar Twila
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REZERWATU

mgr Marika Jaszczyńska

Tabela nr 5

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	99 035,06		3 752,54	95 282,52
4.	Środki transportu				-
5.	Inne środki trwałe	2 520,74		-	2 520,74
Razem		101 555,80	-	3 752,54	97 803,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Czaplińska
.....
(główny księgowy)

26.03.2024 r.
(data)

STAROSTA
Waldemar Trzaska
.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU
mgr Marcin Jaszczyński

Tabela nr 6

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 za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	A.III. Należności długoterminowe					-
2.	B.II Należności krótkoterminowe	797 727,91	138 852,99	-	217 517,96	719 062,94
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	797 727,91	138 852,99		217 517,96	719 062,94
7.	OGÓŁEM 1+2	797 727,91	138 852,99	-	217 517,96	719 062,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Kojanik
.....
(główny księgowy)

26.03.2024 r.
.....
(data)

STAROSTA
Waldemar Trzaska
.....
(kierownik jednostki)

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 zbędne	
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	3 772 817,05	101 981,91		28 316,13	3 846 482,83
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	3 772 817,05	101 981,91	-	28 316,13	3 846 482,83
7	OGÓŁEM 1+2	8 036 565,01	101 981,91	-	28 316,13	8 110 230,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Rajcwiak
.....
(główny księgowy)

26-03-2024
(data)

STAROSTA
Waldemar Trzciński
.....
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK SEKTORU
mgr Katarzyna Jusik

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		-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Kąkolnik
.....
(główny księgowy)

KIEROWNIK REFERATU
mgr Maciej Jaszczyński
.....

26.03.2024 r.
.....
data

STAROSTA
Wojciech Trzaska
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 8

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane 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:	1 276 265,92	865 767,28
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	1 276 265,92	865 767,28
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	-	-
3.	Poręczenia	-	-

KIEROWNIK REZERWU
mgr Małgorzata Jastrzębska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Kujawa
(główny księgowy)

26.03.2024 r.
data

STAROSTA
Waldemar Trzaska
(kierownik jednostki)

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					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Gajnowska
(główny księgowy)

26.03.2024 r.
.....
data

STAROSTA

Waldemar Trzaska
(kierownik jednostki)

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	17 983 222,41		
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	5 933 045,55		
SUMA		23 916 267,96	0,00	0,00

KIEROWNIK REFERATU
mgr Michał Jastrzębski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Jęponiak
(główny księgowy)

26.03.2024 r.
data

STAROSTA
Waldemar Trzaska
(kierownik jednostki)