


| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. |  6B1A803562388983 |

Wstęp

Starostwo Powiatowe w Chodzieży
 ul. Wiosny Ludów 1
 64-800 Chodzież

podstawowy przedmiot działalności

Starostwo wykonuje:

1. Określone ustawami:

1/ zadania publiczne Powiatu o charakterze ponadgminnym,

2/ zadania z zakresu administracji rządowej,

3/ inne zadania.

2. Zadania powierzone w drodze porozumień zawartych z organami administracji rządowej lub samorządowej.

3. Zadania wynikające z uchwał Rady i Zarządu,

o charakterze użyteczności publicznej, zgodnie z Uchwałą Nr 363/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Chodzieży (ze zm).

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

I. Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów

1. W związku z rozliczaniem podatku VAT przyjmuje się model netto – brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniach RB-275 w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach RB-285 w wartościach brutto.

2. Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:

1) ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";

2) do ewidencji kosztów ponoszonych z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”, gdyż nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych); ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,

3) w koszty danego miesiąca ujmowane są faktury, rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy, które wpłynęły w danym miesiącu do jednostki bez względu na to jakiego okresu dotyczą, za wyjątkiem końca roku obrotowego, gdzie w koszty danego roku przyjmowane są faktury, rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy, które zostały dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań,

3. Wpływy wynikające z wystawionych przez jednostkę not księgowych, faktur VAT (refaktur), stanowią dochody Starostwa i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu Powiatu.

4. Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatek, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, refundacji prac społeczno-użytecznych, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, rozliczeń uruchomionych środków na poczet finansowania zadań inwestycyjnych, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.

5. Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody Starostwa i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu Powiatu.

6. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów, z wyjątkiem materiałów drogowych. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie wydawane do zużycia i zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku.

7. Zakupione materiały biurowe, środki czystości, materiały promocyjne, paliwo i oleje zatankowane do zbiorników, druki i tablice komunikacyjne, przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.

8. Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione w pkt 7) faktycznie niezaużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.

9. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

10. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:

1) środki trwałe – stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 „wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich – stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

12. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości,

w momencie oddania do używania.

13. Bez względu na wartość, ewidencja szczegółowa ilościowo-wartościowa prowadzona jest dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, kalkulatory, zespoły komputerowe, wartości niematerialne i prawne.

14. Pozostałe środki trwałe umarżane w 100% o wartości jednostkowej niższej lub równej 1.000,00 zł podlegają wyłącznie pozaksięgowej ewidencji ilościowej, a o wartości jednostkowej przekraczającej 1.000,00 zł szczegółowej ewidencji ilościowo - wartościowej.

15. Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się: standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom m.in. dziurkacze, zszywacze, długopisy, itp., standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, toalet, korytarzy m.in: lampy, wycieraczki, wykładziny, kwietniki, donice z kwiatami, kosze na śmieci, miotły, wiadra, termosy, szklanki, filiżanki, talerzyki, łyżeczki, puchary itp.,

16. Dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności nie później niż na dzień bilansowy.

17. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

18. Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.

19. Na koncie 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” podlegają ewidencji wyłącznie zdarzenia gospodarcze dotyczące mienia. Zdarzenia gospodarcze w pozostałym zakresie nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy powiatu.

II. Uregulowania w zakresie podatku VAT

1. Odliczenia podatku naliczonego odbywają się na poziomie Powiatu jako podatnika podatku VAT i przyjmowane są jako dochód powiatu: za okres od stycznia do listopada danego roku w paragrafie 0970 najpóźniej na koniec roku budżetowego, natomiast za miesiąc grudzień - w styczniu następnego roku w paragrafie 0940. Na rachunek bankowy Powiatu Chodzieskiego - budżetu (przeznaczony do rozliczeń VAT) Starostwo i jednostki organizacyjne przekazują kwotę podatku należnego, wykazaną w pozycji 39 Deklaracji VAT.

2. W przypadku nieterminowej zapłaty należności przez kontrahentów, podatek VAT w imieniu Starostwa opłaci Powiat z planu wydatków z paragrafu 4530. Po wpłacie należności przez kontrahenta Starostwo zobowiązane jest do przekazania zaległej kwoty VAT na rachunek bankowy przeznaczony do rozliczeń VAT.

3. Kwota podatku VAT wynikająca z zaokrągleń w zbiorczej deklaracji VAT:

1) w postaci niedoboru - opłacana jest przez Powiat z planu wydatków z paragrafu 4530.

2) w postaci nadwyżki - przyjęta zostaje jako dochód Powiatu: za okres od stycznia do listopada danego roku w paragrafie 0970 najpóźniej na koniec roku budżetowego, natomiast za miesiąc grudzień - w styczniu następnego roku w paragrafie 0940.

Różnice ujmowane są na koncie 403 „Podatki i opłaty”.

inne informacje

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 - 31.12.2023.

Przyjmuje się założenie o kontynuacji działalności jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Szczegółowe dane dotyczące zmian wartości środków trwałych

[1.1.] Grunty

Zwiększenia

- 195 416,00 zł - nieodpłatne nabycie decyzją Wojewody Wlkp. mienia Skarbu Państwa - gruntu drogi Nr 1490P dz. 370/2 o pow. 1,5032 ha w Nowym Brzeźnie;

- 10 239,00 zł - nieodpłatne nabycie (um. darowizny M. Dept, E. Jędrkowiak) gruntu drogi Nr 1490P dz. 335 o pow. 0,1234 ha oraz dz. 338 o pow. 0,0421 ha w Nowym Brzeźnie;

- 37 371,78 zł - nieodpłatne nabycie (um. darowizny KOWR) gruntu drogi Nr 1479P dz. 474/4 o pow. 0,0452 ha oraz dz. 476/2 o pow. 0,0551 ha w Milczu

Razem zwiększenia: 243 026,78 zł

[1.2.] Budynki, lokale

Zwiększenia

- 449 127,53 zł - zwiększenie wartości budynku mieszkalnego przez wykonanie zadania inwestycyjnego pn. „Elewacja budynku w Szamocinie ul. Staszica 4” - pobyt obywateli Ukrainy w związku z trwającym tam konfliktem zbrojnym,

- 10 790,79 zł - zwiększenie wartości budynku administracyjnego przez wykonanie zadania „Centrala monitoringu w Starostwie”.

Razem zwiększenia: 459 918,32 zł

Obiekty inżynierii wodnej i lądowej

Zwiększenia

- 2 996 211,75 zł - zwiększenie w związku z realizacją zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1341P w m. Wyszyny”,

- 2 017 413,85 zł - zwiększenie w związku z realizacją zadania „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gm. Budzyń - Farma Wiatrowa”,

- 5 548 664,22 zł - zwiększenie w związku z realizacją zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1533P - ul. Żeromskiego, Piekary, Zamkowa” w Chodzieży,

- 92 865,00 zł - zwiększenie w związku z realizacją zadania „Budowa zatok postojowych w ciągu ul. Paderewskiego w Chodzieży”

- 751 600,00 zł - nieodpłatne nabycie decyzją Wojewody Wlkp. mienia Skarbu Państwa - drogi Nr 1490P w Nowym Brzeźnie;

- 285 349,00 zł - nieodpłatne nabycie (um. darowizny M. Dept, E. Jędrkowiak) działek Nr 335 i 338 w Nowym Brzeźnie;

- 90 336,00 zł - nieodpłatne nabycie (um. darowizny KOWR) drogi Nr 1479P w Milczu

Razem zwiększenia: 11 743 429,82 zł

Zmniejszenia

- 126 856,09 zł - zmniejszenie w związku z rozbiórką chodnika w ramach zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1341P w m. Wyszyny”

[1.3.] Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Zwiększenia

- 14 328,27 zł - zwiększenie wartości w związku z realizacją zadania „Zakup macierzy dyskowej z dyskami do wykonania kopii zapasowych”,

Zmniejszenia

- 48 840,91 zł - likwidacja środków trwałych,

- 7 800,00 zł - przekazanie sprzętu komputerowego na rzecz Szkoły Podstawowej w Szamocinie

Razem zmniejszenia: 56 640,91 zł

[1.5.] Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie

- 10 614,00 zł - likwidacja środków trwałych (5 490,00 zł 2 gabloty zewnętrzne, 5 124,00 zł kserokopiarka),

- 6 148,77 zł - przekazanie kserokopiarki monochromatycznej TriumphAdler 221 dla Zespołu Szkół im. J. Wybickiego w Ratajach

Razem zmniejszenia: 16 762,77 zł

[2.] Wartości niematerialne i prawne

Zwiększenia

- 6 906,45 zł - zakup programu antywirusowego ESET PROTECT ENTRY;

- 2 952,00 zł - zakup oprogramowania do wykonywania kopii zapasowych baz danych

Razem zwiększenia: 9 858,45 zł

Zestawienie zmian w funduszu jednostki w punkcie Inne zwiększenia [wiersz 1.10.] w kwocie 104 517,91 zł obejmuje przyjęcie na magazyn drewna opałowego oraz zamknięcie dotacji udzielonej w 2022 roku :Wyposażenie środowisk informatycznych..." i zwróconej 2022 roku mylnie na konto dochodów

Zestawienie zmian w funduszu jednostki w punkcie Inne zmniejszenia [wiersz 2.9.] obejmuje sprzedaż drewna opałowego, zamknięcie dotacji udzielonej w 2022 roku :Wyposażenie środowisk informatycznych..." i zwróconej 2022 roku mylnie na konto dochodów, przekwalifikowanie zwróconych w 2023 roku na dochody dotacji udzielonych w roku 2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | |
|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | Załącznik nr 1.1. | |
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | |  E74C01C270C2F4C6 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| 570790897 | | | | |

| 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 początkowa - 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. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 310 236,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 236,04 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 326 845,70 | 0,00 | 9 858,45 | 0,00 | 9 858,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 336 704,15 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 637 081,74 | 0,00 | 9 858,45 | 0,00 | 9 858,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 646 940,19 |
| 1.1. | Grunty | 25 299 801,69 | 0,00 | 243 026,78 | 0,00 | 243 026,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 542 828,47 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 123 153 191,14 | 0,00 | 12 242 358,14 | 0,00 | 12 242 358,14 | 0,00 | 126 856,09 | 0,00 | 126 856,09 | 135 268 693,19 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 635 751,23 | 0,00 | 14 328,27 | 0,00 | 14 328,27 | 7 800,00 | 48 840,91 | 0,00 | 56 640,91 | 593 438,59 |
| 1.4. | Środki transportu | 458 999,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 458 999,21 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 185 667,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 614,00 | 6 148,77 | 16 762,77 | 168 904,69 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 149 733 410,73 | 0,00 | 12 499 713,19 | 0,00 | 12 499 713,19 | 7 800,00 | 186 311,00 | 6 148,77 | 200 259,77 | 162 032 864,15 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|---------------------|-------------------|--|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 304 313,67 | 0,00 | 5 922,37 | 0,00 | 5 922,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 236,04 | 5 922,37 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 326 845,70 | 0,00 | 9 858,45 | 0,00 | 9 858,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 336 704,15 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 631 159,37 | 0,00 | 15 780,82 | 0,00 | 15 780,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 646 940,19 | 5 922,37 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 364,78 | 0,00 | 203,23 | 0,00 | 203,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 568,01 | 25 299 436,91 | 25 542 260,46 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 74 755 635,11 | 0,00 | 5 516 272,78 | 0,00 | 5 516 272,78 | 0,00 | 93 715,83 | 0,00 | 93 715,83 | 80 178 192,06 | 48 397 556,03 | 55 090 501,13 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 520 830,53 | 0,00 | 40 022,50 | 0,00 | 40 022,50 | 7 800,00 | 48 840,91 | 0,00 | 56 640,91 | 504 212,12 | 114 920,70 | 89 226,47 |
| 1.4. | Środki transportu | 313 585,85 | 0,00 | 33 400,20 | 0,00 | 33 400,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 346 986,05 | 145 413,36 | 112 013,16 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 183 130,56 | 0,00 | 1 718,56 | 0,00 | 1 718,56 | 0,00 | 10 614,00 | 6 148,77 | 16 762,77 | 168 086,35 | 2 536,90 | 818,34 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 75 773 546,83 | 0,00 | 5 591 617,27 | 0,00 | 5 591 617,27 | 7 800,00 | 153 170,74 | 6 148,77 | 167 119,51 | 81 198 044,59 | 73 959 863,90 | 80 834 819,56 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | | |
|--|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. |  |
| 570790897 | | | 806185AE9FC9B004 |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | 292 827,35 | |
| 1. | Grunty | 0,00 | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 137 167,05 | |
| 4. | Środki transportu | 155 660,30 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|--|---|---|--|--|---|---|--|
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | | | | |  | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | | | 12DFC03E044BCDB1 | |
| 570790897 | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| | Razem | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie): | | | | | | |
| 1 | Spółdzielnia Socjalna "Nowe Horyzonty" | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| | Razem | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | Załącznik nr 1.4. | | |
|--|--|---|--|---|--------------|--|
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |  B381C6B7AA197784 | | |
| 570790897 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | dz. 75 Laskowo, dz. 929/1 Chodzież Mostowa | powierzchnia (m ²) | 369,00 | 0,00 | 0,00 | 369,00 |
| | | Wartość (zł) | 3 489,00 | 0,00 | 0,00 | 3 489,00 |
| Razem (m ²): | | | | | | 369,00 |
| Razem (zł): | | | | | | 3 489,00 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | |  40929319604F9DF7 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 198 955,12 | 94 156,50 | 14 022,11 | 279 089,51 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 3 450,00 | 0,00 | 0,00 | 3 450,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 5 343,47 | 0,00 | 0,00 | 5 343,47 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 6 920,10 | 0,00 | 3 222,60 | 3 697,50 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | Załącznik nr 1.6. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | |  7CAD1A1A5FC8F907 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|-----------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | 200,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 20 000,00 |
| 1 | Spółdzielnia Socjalna "Nowe Horyzonty" | 200,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 20 000,00 |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | 200,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 20 000,00 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | | Załącznik nr 1.7. | |
|--|---|--|--|----------------------------------|---|--|
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | | | | AAESC13B8D677346 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |  | |
| 570790897 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 60014-0640 z tytułu kosztów egzekucji komorniczej (dot. dokumentacji projektowej) | 900,00 | 0,00 | -103,35 | -796,65 | 0,00 |
| 2 | 60014-0630 z tytułu kosztów zastępstwa w procesie (dot. dokumentacji projektowej) | 3 720,00 | 0,00 | -120,00 | -3 600,00 | 0,00 |
| 3 | 60014-0920 z tytułu odsetek od nieuregulowanych należności (dot. dokumentacji projektowej) | 5 007,52 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 5 007,52 |
| 4 | 60014-0950 z tytułu kary umownej za niewywiązanie się z umowy (dot. dokumentacji projektowej) | 16 466,68 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 16 466,68 |
| 5 | 71012-0690 z tytułu opłat geodezyjno-kartograficznych (Magro/Elseb) | 9 419,80 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 9 419,80 |
| 6 | 71012-0640 z tytułu kosztów postępowania dot opłat geodezyjno-kartograficznych | 565,38 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 565,38 |
| 7 | 71012-0910 z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za należności geodezyjno-kartograficzne | 11 166,68 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 11 166,68 |
| 8 | 75618-0490 z tytułu usunięcia i przechowywania pojazdów | 132 260,93 | 42 494,00 | -0,00 | -0,00 | 174 754,93 |
| 9 | 75618-0940 z tytułu kosztów postępowania sądowego dotyczącego usunięcia i przechowywania pojazdów | 572,00 | 0,00 | -100,00 | -0,00 | 472,00 |
| 10 | 75618-0570 z tytułu kar za nieterminowe zgłaszanie nabycia, nabycia, rejestracji pojazdów | 202,85 | 2 700,00 | -0,00 | -0,00 | 2 902,85 |
| 11 | 75618-0640 z tytułu kosztów egzekucyjnych dotyczących kar za nieterminowe zgłaszanie nabycia, zbycia, przerejestrowania pojazdów oraz kosztów egzekucyjnych | 297,50 | 349,92 | -126,30 | -0,00 | 521,12 |
| 12 | 75618-0910 z tytułu odsetek od opłat drogowych i komunikacyjnych | 23 093,72 | 4 359,25 | -560,05 | -0,00 | 26 892,92 |
| 13 | 90026-0580 z tytułu grzywny za nieusunięcie odpadów | 10 000,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 10 000,00 |
| 14 | 90026-0640 z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień dotyczących grzywny za nieusunięcie odpadów | 177,48 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 177,48 |
| 15 | 70005-0630 z tytułu kosztów zastępstw procesowych od opłat za media | 0,00 | 400,00 | -0,00 | -0,00 | 400,00 |
| 16 | 70005 - 0640 z tytułu kosztów zastępstw w egzekucji od opłat za media | 0,00 | 130,81 | -0,00 | -0,00 | 130,81 |
| 17 | 70005-0830 z tytułu opłat za media | 0,00 | 442,61 | -0,00 | -0,00 | 442,61 |
| 18 | 70005 -0920 z tytułu odsetek za media | 0,00 | 166,03 | -0,00 | -0,00 | 166,03 |
| Ogółem: | | 213 850,54 | 51 042,62 | -1 009,70 | -4 396,65 | 259 486,81 |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | Dane o stanie rezerw | | | Załącznik nr 1.8. | |
|--|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. |  34A3D19C887CA2E6 |

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 1 050 000,00 | 1 400 000,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 1 500 000,00 | 1 660 000,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 3 900 000,00 | 2 890 000,00 |
| | Razem: | 6 450 000,00 | 5 950 000,00 |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 250 000,00 | 500 000,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 250 000,00 | 500 000,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 6 450 000,00 | 5 950 000,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 6 450 000,00 | 5 950 000,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 6 700 000,00 | 6 450 000,00 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Kwota 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 | Załącznik nr 1.10. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | | |

| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* | Załącznik nr 1.11. |
| | |  1BF6CA252AB72261 |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |

| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|-----------|--|---|------------------------------|----------------------|------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk


Główny księgowy
2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. |
|--|--|--|---|
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | B7AD1D2D61FE1CD5 |
| 570790897 | | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 2 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 4 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | 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 | Załącznik nr 1.13. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | |  28B78F1E252C3147 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 4 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 5 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 6 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 7 | koszty stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 4 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| 6 | otrzymane przez budżet powiatu subwencje i dotacje z przeznaczeniem na wydatki na rok kolejny | 2 531 717,00 | 3 137 724,00 |
| | Razem: | 2 531 717,00 | 3 137 724,00 |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | |
|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | |  2EB9A15A30D54DB6 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |
| 570790897 | | | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 851 622,00 | 994 702,30 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 851 622,00 | 994 702,30 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 851 622,00 | 994 702,30 | |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | |
|--|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. |  |
| 570790897 | | | 980F13E9AD90FF35 |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 6 564 369,84 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 41 701,75 | |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 27 879,00 | |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 3 990,86 | |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 47 264,84 | |
| | Ogółem | 6 685 206,29 | |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | |  8A1AC6680C19F783 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |

inne informacje

W niniejszej części sprawozdania ujęto dane dotyczące budżetu Powiatu Chodzieskiego:

- 1) w poz. 1.9 "Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat",
- 2) w poz. 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",
- 3) w poz. 1.14 "Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie".

Informacja o kwocie środków na rachunku VAT wynikająca z dokonanej przez kontrahenta zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu:
na dzień 31.12.2023 r. kwota środków na rachunku VAT przydzielonego do rachunku VAT Centrali budżetu Powiatu Chodzieskiego wynikająca z dokonanej zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu wynosi 54,06 zł.

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | Załącznik nr 2.1. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | |  B6952112D8E79FF6 |

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|-----|---|--|--|----------------------------------|--|--|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | | |
|--|---|--|----------|---|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | Załącznik nr 2.2. | |
| Starostwo Powiatowe w Chodzieży | | | |  67EB0AE1AF136EA8 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | | |
| 570790897 | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | |
| | | Ogółem | W tym: | | Różnice kursowe |
| | Odsetki | | | | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | |
| | Ogółem: | | | | |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|--|--------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | | |

| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
|-----|--|---------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | środki z RFRD - Remont odcinka drogi poiatowej nr 1177P w m. Grabówka | 0,00 | 652 170,52 |
| 2 | środki z RFRD - Remont odcinka drogi powiatowej nr 1481P w m. Oleśnica | 0,00 | 824 689,95 |
| 3 | środki z RFRD - Remont odcinka drogi powiatowej nr 1488P w m. Próchnowo | 0,00 | 717 140,66 |
| 4 | środki z Gminy Budzyń - Remont dróg powiatowych na terenie Gminy Budzyń (Farma Wiatrowa) | 0,00 | 100 000,00 |
| 5 | środki z RFRD - Przebudowa dwóch przejść dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1488 w m. Budzyń | 0,00 | 166 531,15 |
| 6 | środki z Gminy Budzyń - Przebudowa skrzyżowania na rondo oraz część ul. Dworcowej w Budzynie, w ciągu drogi powiatowej nr 1488P | 0,00 | 100 000,00 |
| 7 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Podniesienie bezpieczeństwa epidemiologicznego oraz zapewnienie wysokiej jakości usług świadczonych w Szpitalu Powiatowym w Chodzieży | 0,00 | 4 721 500,00 |
| 8 | dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakup 2 sztuk aparatów do znieczulenia ogólnego wraz z kardiogramami dla Szpitala Powiatowego w Chodzieży | 0,00 | 232 000,00 |
| 9 | środki z Funduszu wsparcia PSP | 10 700,00 | 232 628,80 |
| 10 | darowizny finansowe - pobyt obywateli Ukrainy w związku z trwającym w Ukrainie konfliktem zbrojnym z odsetkami | 512 093,46 | 12 453,63 |
| 11 | środki z Funduszu Pomocy - Pobyt Obywateli Ukrainy, świadczenia socjalne i orzeczenia o niepełnosprawności, ewidencja małoletnich oraz kształcenie obywateli Ukrainy | 959 942,97 | 1 158 415,00 |
| 12 | środki z Funduszu Pracy - Program wsparcia pieczy zastępczej | 0,00 | 27 809,00 |
| 13 | dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich- Dostępny Samorząd- Granty (§2007) | 0,00 | 4 553,68 |
| 14 | Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych- Przebudowa drogi powiatowej nr 1533P- ulice: Żeromskiego, Piekary, Zamkowa | 0,00 | 3 751 550,00 |
| 15 | środki z Funduszu Leśnego: Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P | 2 590 816,48 | 1 680 000,00 |
| | Razem: | 4 073 552,91 | 14 381 442,39 |

| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
|-----|--|---------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | przebudowa skrzyżowania na rondo oraz część ul. Dworcowej w Budzynie, w ciągu drogi powiatowej nr 1488P | 0,00 | 791 305,86 |
| 2 | budowa zatok postojowych w ciągu ul. Paderewskiego w Chodzieży | 0,00 | 92 865,00 |
| 3 | przebudowa dwóch przejść dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1488P w m. Budzyń | 0,00 | 4 797,00 |
| 4 | przebudowa drogi powiatowej nr 1533P ulice Żeromskiego, Piekary, Zamkowa - środki własne oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład | 0,00 | 5 505 614,22 |
| 5 | poprawa efektywności energetycznej budynków Powiatu Chodzieskiego - Domu Pomocy Społecznej | 0,00 | 114 390,00 |
| 6 | modernizacja pomieszczeń POW Rodzina | 0,00 | 122 275,59 |
| 7 | realizacja projektu "Cyfrowy Powiat" | 0,00 | 140 472,00 |
| 8 | wydatki poniesione w związku z pomocą obywatelom Ukrainy ze względu na trwający konflikt zbrojny w Ukrainie (Fundusz Pomocy w kwocie 579 442,65 zł, tłumacz 1 450,00 zł, pozostałe /środki własne w tym elewacja budynku w Szamocinie 158 822,98 zł) | 1 049 816,84 | 739 715,63 |
| 9 | wydatki w związku z konfliktem zbrojnym - wynagrodzenia | 1 882,96 | 10 714,89 |
| 10 | Dostępny samorząd - granty | 0,00 | 86 537,11 |
| 11 | Podniesienie bezpieczeństwa epidemiologicznego oraz zapewnienie wysokiej jakości usług świadczonych w Szpitalu Powiatowym w Chodzieży | 0,00 | 4 721 500,00 |
| 12 | Szpital Powiatowy im. Romana Drewsa w Chodzieży- "Zakup 2 sztuk aparatów do znieczulania ogólnego wraz z kardioonitorami" | 0,00 | 290 000,00 |
| 13 | Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Budzyń (Farma Wiatrowa) | 70 740,00 | 1 950 165,00 |
| 14 | Remont odcinka drogi powiatowej nr 1488P w m. Próchnowo | 0,00 | 1 050 926,82 |
| 15 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P" | 3 255 641,60 | 2 175 918,93 |
| | Razem: | 4 378 081,40 | 17 797 198,05 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| 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 | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | |  F9CD7158233C1E46 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |

inne informacje

W związku z trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie, w budynku należącym do Starostwa Powiatowego w Chodzieży, przebywają dzieci z Ukrainy wraz z opiekunami (w pieczy zastępczej). Finansowanie pobytu ze środków z Funduszu Wsparcia oraz ze środków własnych, w tym z darowizn, zgodnie z informacją ujętą w załączniku 2.3.

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-29


rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Chodzieży | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 570790897 | |  4429416F28C72636 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | |

inne informacje

Główny księgowy
Agnieszka Zagrodnik

2024-03-29

Wicestarosta
Mariusz Witczuk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym