

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
				Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
570790911		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
		1EA96296ABBE3631			
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	136 073 157,34	201 584 332,61	A. Fundusze	130 870 109,53	196 190 896,71
I. Wartości niematerialne i prawne	37 476,57	47 310,42	I. Fundusz jednostki	-26 601 466,18	30 532 431,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 462 355,66	186 755 075,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	157 471 575,71	165 658 464,76
1. Środki trwałe	112 058 539,56	184 417 229,24	1. Zysk netto (+)	157 471 575,71	165 658 464,76
1.1. Grunty	94 478 507,07	156 947 991,41	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 036 721,35	24 977 072,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 290 398,51	1 852 094,39	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	94 763,33	218 151,36			
1.5. Inne środki trwałe	158 149,30	421 919,29	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 403 816,10	2 337 845,97	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 070 564,54	7 909 993,95
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	4 910 525,11	5 119 146,98	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 160 039,43	2 790 846,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	9 662 800,00	9 662 800,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	198 163,02	297 656,59
1. Akcje i udziały	9 662 800,00	9 662 800,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	586 913,20	720 579,27
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	155 738,14	170 797,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	812 813,65	891 881,22
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 597,46	4 914,85
B. Aktywa obrotowe	1 867 516,73	2 516 558,05	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	259 526,33	373 693,18
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 573,34	222 274,61
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	133 714,29	109 049,95
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	133 714,29	109 049,95
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 579 374,57	1 885 669,55	IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 910 525,11	5 119 146,98
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 462 819,57	1 809 319,55			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	116 555,00	76 350,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	288 142,16	630 888,50			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	288 142,16	630 888,50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	137 940 674,07	204 100 890,66	Suma pasywów	137 940 674,07	204 100 890,66

Główny Księgowy
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
		A8F8715883A3D526
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	-79 456 652,29	-26 601 466,18
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	295 437 340,04	287 130 661,52
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	150 186 980,55	157 471 575,71
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	61 409 956,01	61 713 072,11
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	9 687 763,92	4 605 825,20
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	72 334 864,60	62 449 030,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	1 817 774,96	891 158,50
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	242 582 153,93	229 996 763,39
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	195 418 691,64	196 821 603,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	37 121 393,77	33 107 823,70
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	66 009,70	16 176,50
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	9 976 058,82	51 160,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-26 601 466,18	30 532 431,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	157 471 575,71	165 658 464,76
1. zysk netto (+)	157 471 575,71	165 658 464,76
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	130 870 109,53	196 190 896,71

Notatki do sprawozdania

Główny Księgowy
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 EFD9F10186764956	
570790911				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		192 434 721,82	194 976 846,39	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		192 434 721,82	194 976 846,39	
B. Koszty działalności operacyjnej		37 160 883,96	28 465 960,07	
I. Amortyzacja		12 332 329,27	1 788 950,39	
II. Zużycie materiałów i energii		2 925 908,87	2 263 294,65	
III. Usługi obce		4 620 215,28	4 426 474,67	
IV. Podatki i opłaty		81 642,10	91 481,03	
V. Wynagrodzenia		12 687 922,26	13 862 146,03	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 782 441,34	3 166 430,21	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 575 829,84	2 711 088,47	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		120 720,00	142 295,62	
X. Pozostałe obciążenia		33 875,00	13 799,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		155 273 837,86	166 510 886,32	
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 957 762,93	2 278 759,50	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		2 957 762,93	2 278 759,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne		38 311,45	303 486,75	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		38 311,45	303 486,75	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		158 193 289,34	168 486 159,07	
G. Przychody finansowe		49 611,71	273 154,96	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II. Odsetki		49 611,71	273 154,96	
III. Inne		0,00	0,00	

H. Koszty finansowe	771 325,34	3 100 849,27
I. Odsetki	33 617,76	35 334,82
II. Inne	737 707,58	3 065 514,45
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	157 471 575,71	165 658 464,76
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	157 471 575,71	165 658 464,76

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Arkusz wyłączeń	Adresat:	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		B1D169BB971FA522		
570790911		B1D169BB971FA522		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie	913,57	0,00	913,57	0,00	0,00	0,00
2	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Pile	2 742,86	0,00	2 742,86	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 656,43	0,00	3 656,43	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		 1FECB1E59BE4FCC1
570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zespół Szkół Technicznych w Pile	53 942,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 942,46
2	Zespół Szkół Budowlanych w Pile	23 680,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 680,54
3	Dom Pomocy Społecznej w Dębnie	16 176,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 176,50
	Razem	93 799,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 799,50

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00

2	Zespół Szkół w Łobżenicy	12 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 950,00
3	Młodzieżowy Dom Kultury „ISKRA”	14 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 210,00
	Razem	51 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 160,00

Główny Księgowy
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy
2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki
2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła
		Wysłać bez pisma przewodniego  43A78101C9B4B3E8
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej						
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7
1	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	707,73	0,00	0,00	0,00	707,73
2	Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie	10 549,07	0,00	0,00	0,00	10 549,07
3	Dom Pomocy Społecznej w Dębnie	5 068,80	0,00	0,00	0,00	5 068,80
4	Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie	5 886,42	0,00	0,00	0,00	5 886,42
5	Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II	2 729,39	0,00	0,00	0,00	2 729,39
6	Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie	853,99	0,00	0,00	0,00	853,99
7	Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie	38 332,22	0,00	0,00	0,00	38 332,22
8	Powiatowy Zarząd Dróg	5 017,80	0,00	0,00	0,00	5 017,80
9	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Pile	57 371,01	0,00	0,00	0,00	57 371,01

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile	1 184,94	733,45	451,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile	214,96	214,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

E. Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

Główny Księgowy
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy
2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki
2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		 A6BF18BEF77852D5

Wstęp

Sprawozdanie Starostwa Powiatowego w Pile - jednostki obsługującej.

podstawowy przedmiot działalności

KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

KSIĘGI RACHUNKOWE
Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Starostwa Powiatowego w Pile przy al. Niepodległości 33/35 i zgodnie z art. 11 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości prowadzone są one odrębnie dla:
- budżetu Powiatu Pilskiego jako jednostki samorządu terytorialnego,
- Starostwa Powiatowego w Pile jako jednostki budżetowej.
Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu komputerowego, jednak dopuszcza się w razie potrzeby uzupełnienie ksiąg o urzędzenia prowadzone ręcznie.
Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu komputerowego finansowo-księgowego o nazwie Quorum, którego autorem jest firma QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Kurowska, 41-800 Zabrze (data rozpoczęcia eksploatacji systemu: 02.02.2011r.).
Elektroniczną obsługę rachunków bankowych umożliwia platforma bankowości elektronicznej „lpkobiznes.pl”, oferowana przez bank PKO Bank Polski S.A. prowadzący obsługę Powiatu Pilskiego.
Rozliczenia z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych dokonywane są za pomocą programu Płatnik, którego autorem jest firma Prokom Software S.A. Al. Jerozolimskie 65/79, 00-697 Warszawa (data rozpoczęcia eksploatacji: 02.01.1999r.).

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ POZOSTAŁE ZASADY RACHUNKOWOŚCI
Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:
1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zakupione, kompletne i zdadne do użytku – według cen nabycia; wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia; lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
3) długoterminowe aktywa finansowe – według cen nabycia;
4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia;
5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności);
6) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;
7) przy darowiźnie – wartość określoną w dokumencie przekazania.

Za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne i zdadne do użytku i przeznaczenia na potrzeby jednostki, o wartości początkowej powyżej 10.000 zł. Wartość ta wynika z art. 16 d ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok są:
1) zakupywane ze środków inwestycyjnych,
2) ewidencjonowane jako środki trwałe w używaniu na koncie 011 oraz wartości niematerialne i prawne na koncie 020.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:
1) finansowane ze środków obrotowych,
2) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem śr.tr.o niskiej wartości) podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach rachunkowych oraz w ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach inwentarzowych prowadzonych przez Wydział Administracyjny.
Środki trwałe o niższej wartości, stanowiące wyposażenie biur i innych pomieszczeń (kosze, tablice korkowe, zasłony, firany, wykładziny, popielnice, donice, choinki, narzędzia itp. poniżej 500 zł) zalicza się do kosztów w momencie ich zakupu; nie podlegają one ewidencji wyposażenia.
Środki trwałe o niskiej wartości takie jak czajniki i klawiatury komputerowe (nie stanowiące elementów zestawów komputerowych) ze względu na wysoką częstotliwość występowania usterek podlegają ewidencji ilościowej wyposażenia i zalicza się je do kosztów w momencie nabycia. Wpisaniu do ewidencji ilościowej i ujęciu w koszty w momencie nabycia podlegają także gaśnice ze względu na ich niską wartość oraz specyfikę użycia.
Meble, aparaty telefoniczne i inne elementy wyposażenia bez względu na ich wartość jednostkową, ale z uwagi na okres użytkowania dłuższy niż 1 rok są:
1) zakupywane ze środków obrotowych,
2) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w ust. 3 podlegają amortyzacji i umorzeniu jednorazowo w grudniu za okres całego roku, a w przypadku ich przekazania w ciągu roku innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub likwidacji, według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Na podstawie art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oblicza się umorzenie roczne wartości niematerialnych i prawnych (licencje na programy komputerowe), których wartość początkowa przekracza 10.000 zł, według stawki amortyzacyjnej w wysokości 50%.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwaną metodą równomiernych odpisów.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości poniżej 10.000 zł oraz nisko cenne, podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do używania.

Nie podlegają umorzeniu grunty.

Wartość materiałów biurowych, kart wędkarskich, tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych księgowana jest bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.

Materiały eksploatacyjne, a w szczególności materiały biurowe, paliwo nie podlegają ewidencji. Odstąpiono od ich ewidencji i kierując się zasadą istotności wyrażoną w przepisach art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości przyjmuje się, że zakupione przez jednostkę materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania do użycia.

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są na koniec roku obrotowego w drodze oceny indywidualnej każdego dłużnika w sposób określony w art. 35b ustawy o rachunkowości.

Do celów sprawozdawczych jak również ustalenia prawidłowego wyniku finansowego i funduszu jednostki sporządza się polecenie księgowania, obejmujące wielkości kwot otrzymanych subwencji, dotacji, udziałów w podatkach i innych celem ujęcia w ewidencji księgowej jednostki. Polecenie księgowania sporządza się na podstawie miesięcznych wpływów do budżetu.

Każdorazowa korekta przeprowadzona w rejestrach organu dotycząca konta 901 „Dochody budżetowe” jest jednoznaczna z dokonaniem korekty w rejestrach jednostki na koncie 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”.

inne informacje

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 nieumorzonych 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
Małgorzata Pawlak

2023-03-22

Starosta
Eligiusz Komarowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-22

2023-03-22

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła							 48EC9531B19C6D68				
Numer identyfikacyjny REGON 570790911											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.								
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	1 212 926,58	0,00	121 307,43	0,00	121 307,43	0,00	0,00	58 685,76	58 685,76	1 275 548,25
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 212 926,58	0,00	121 307,43	0,00	121 307,43	0,00	0,00	58 685,76	58 685,76	1 275 548,25
1.1.	Grunty	94 479 658,25	0,00	62 485 847,52	0,00	62 485 847,52	16 176,50	0,00	0,00	16 176,50	156 949 329,27
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	306 850 571,21	0,00	10 238 359,98	0,00	10 238 359,98	0,00	0,00	0,00	0,00	317 088 931,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 838 766,00	0,00	939 752,20	24 000,00	963 752,20	0,00	134 550,82	36 950,00	171 500,82	3 631 017,38
1.4.	Środki transportu	850 000,00	0,00	174 527,00	0,00	174 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 527,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 167 716,67	0,00	733 452,43	0,00	733 452,43	0,00	129 824,36	217 462,04	347 286,40	4 553 882,70
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	409 186 712,13	0,00	74 571 939,13	24 000,00	74 595 939,13	16 176,50	264 375,18	254 412,04	534 963,72	483 247 687,54

Lp.	Nazwa grupy 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	1 175 450,01	0,00	39 687,78	71 785,80	111 473,58	0,00	0,00	58 685,76	58 685,76	1 228 237,83	37 476,57	47 310,42
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 175 450,01	0,00	39 687,78	71 785,80	111 473,58	0,00	0,00	58 685,76	58 685,76	1 228 237,83	37 476,57	47 310,42
1.1.	Grunt	1 151,18	0,00	186,68	0,00	186,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337,86	94 478 507,07	156 947 991,41
1.1.1.	Grunt	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	290 813 849,86	0,00	1 298 008,54	0,00	1 298 008,54	0,00	0,00	0,00	0,00	292 111 858,40	16 036 721,35	24 977 072,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 548 367,49	0,00	365 106,32	0,00	365 106,32	0,00	134 550,82	0,00	134 550,82	1 778 922,99	1 290 398,51	1 852 094,39
1.4.	Środki transportu	755 236,67	0,00	51 138,97	0,00	51 138,97	0,00	0,00	0,00	0,00	806 375,64	94 763,33	218 151,36
1.5.	Inne środki trwałe	4 009 567,37	0,00	432 505,22	0,00	432 505,22	0,00	129 824,36	180 284,82	310 109,18	4 131 963,41	158 149,30	421 919,29
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	297 128 172,57	0,00	2 146 945,73	0,00	2 146 945,73	0,00	264 375,18	180 284,82	444 660,00	298 830 458,30	112 058 539,56	184 417 229,24

Główny Księgowy

Małgorzata Pawlak

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Starosta

Eligiusz Komarowski

Główny księgowy

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Kierownik jednostki

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 BBB9F1C5C8D12146
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła							
Numer identyfikacyjny REGON 570790911						8E81D5FA1E77E784	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
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	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00
	Razem	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1	Akcje i udziały	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00
	Razem	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła						
Numer identyfikacyjny REGON 570790911						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		7B0E1C424CD2CE95		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	działka nr 438/3 Kaczory	powierzchnia (m²)	0,07	0,00	0,00	0,07
		Wartość (zł)	145,02	0,00	10,48	134,54
2	działka nr 438/4 Kaczory	powierzchnia (m²)	0,03	0,00	0,00	0,03
		Wartość (zł)	67,82	0,00	4,91	62,91
3	działka nr 438/5 Kaczory	powierzchnia (m²)	1,03	0,00	0,00	1,03
		Wartość (zł)	2 091,80	0,00	151,21	1 940,59
4	działka nr 120/2 Piła	powierzchnia (m²)	0,08	0,00	0,00	0,08
		Wartość (zł)	277,68	0,00	20,08	257,60
Razem (m²):						1,21
Razem (zł):						2 395,64

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 7A16A01929CDF823
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła						 A29A3A183A6A2C47	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	499,00	9 662 800,00	0,00	0,00	499,00	9 662 800,00
1	udziały w Szpitalu Powiatowym w Wyrzysku Sp. z o.o.	483,00	9 660 000,00	0,00	0,00	483,00	9 660 000,00
2	udziały w Wielkopolskiej Agencji Zarządzania Energią Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	udziały w Spółdzielni Socjalnej "Zielona Piła"	15,00	1 500,00	0,00	0,00	15,00	1 500,00
4	udziały w Spółdzielni Socjalnej Stara Łubianka	1,00	1 300,00	0,00	0,00	1,00	1 300,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	499,00	9 662 800,00	0,00	0,00	499,00	9 662 800,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
			 1ABC9103792540B1			
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
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	należności z tyt.dostaw i usług	1 941 305,03	130 081,10	-31 601,89	-0,00	2 039 784,24
2	pozostałe należności	969 265,13	92 164,54	-490 518,66	-0,00	570 911,01
	Ogółem:	2 910 570,16	222 245,64	-522 120,55	-0,00	2 610 695,25

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			 79610181C2452B24			
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła						
Numer identyfikacyjny REGON 570790911						
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	rezerwa na niewygasające wydatki	1 780 086,26	737 359,00	-1 501 302,80	-278 783,46	737 359,00
	Ogółem:	1 780 086,26	737 359,00	-1 501 302,80	-278 783,46	737 359,00

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

Główny Księgowy Małgorzata Pawlak	2023-03-22	Starosta Eligiusz Komarowski
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2023-03-22		2023-03-22
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 62B7B416E99F6857
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

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	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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:	5 491 789,40	5 710 519,82
1.1.	z tytułu kredytów	2 094 612,00	1 273 462,00
1.2.	z tytułu obligacji	3 000 000,00	4 000 000,00
1.3.	z tytułu pożyczek	397 177,40	437 057,82
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	52 817 913,47	58 003 009,07
2.1.	z tytułu kredytów	2 789 087,00	1 562 500,00
2.2.	z tytułu obligacji	44 800 000,00	50 800 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	5 228 826,47	5 640 509,07
	Razem:	58 309 702,87	63 713 528,89

Główny Księgowy
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.		
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła					
Numer identyfikacyjny REGON 570790911					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	16E4AECA0DCD47E1		
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

Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				081E819789B2FF06			
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	12 750 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	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	64 398 409,94	0,00	64 398 409,94	0,00	65 247 150,36	0,00	65 247 150,36	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	77 148 409,94	12 750 000,00	64 398 409,94	0,00	77 997 150,36	12 750 000,00	65 247 150,36	

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

Główny Księgowy
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy
2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki
2023-03-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 A1B13AC13B9568A8	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	Sprawy sporne, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	33 700 000,00		32 025 000,00
	Razem:	33 700 000,00		32 025 000,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 0E9556719CD70AF8	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 różnice 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	opłaty z tytułu sprzedaży rozłożonej na raty konto 840	4 910 525,11	5 119 146,98
7	subwencja na styczeń konto 909	6 299 580,00	7 984 984,00
8	dotacja na styczeń konto 909	566 886,00	646 624,00

	Razem:	11 776 991,11	13 750 754,98
--	--------	---------------	---------------

- * 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 59B786167BF4BE57	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
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:	2 588 891,56	4 874 569,79	
1.	gwarancje bankowe	70 000,00	20 000,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	2 518 891,56	4 854 569,79	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	2 588 891,56	4 874 569,79	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 F6A17BDFE0CAD0A4
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
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	14 649 446,73	
2.	Nagrody jubileuszowe	223 223,46	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	139 196,55	
4.	Świadczenia urlopowe	171 473,59	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 312 429,43	
	Ogółem	16 495 769,76	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 14253CBAD8D85781
570790911		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
570790911					7CB81B183D48D5F7	
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
	Ogółem:					

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
570790911				996E87A19CED3018	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 A32D1A6972743FA5	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
1	zmniejszenie odpisu aktualizującego w związku z zapłatą należności dotyczących działalności podstawowej		9 148,43	276 538,25
2	zmniejszenie odpisu aktualizującego w związku z zapłatą należności dotyczących operacji finansowych oraz finansowych przychodów budżetowych		1 708,73	208 076,55
	Razem:		10 857,16	484 614,80

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	odsetki i dyskonto od krajowych pożyczek i kredytów	602 886,55	2 846 557,32	
	Razem:	602 886,55	2 846 557,32	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			 E6104EEDAC48CAF3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
1	2	3	
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	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 D2A0D121498F7DD6
570790911		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON		
570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	3C6A2A51A86B0A38

inne informacje