

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Powiat Gryfiński

1.2 siedzibę jednostki

Gryfino

1.3 adres jednostki

ul. Sprzymierzonych 4, 74-100 Gryfino

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym. Powiat wykonuje także zadania z zakresu administracji rządowej, jeżeli ustawy określają te sprawy jako należące do zakresu działania powiatu. Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. Ustawy mogą nakładać na powiat obowiązek wykonywania zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ze sprawozdań finansowych następujących jednostek:

1. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie,
2. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie,
3. I Liceum Ogólnokształcące im. Aleksandra Omieczynskiego w Gryfinie,
4. Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie,
5. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Chojnie,
6. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Gryfinie,
7. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie,
8. Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie,
9. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 4 w Trzcińsku-Zdroju,
10. Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie,
11. Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie,

12. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Gryfinie,
13. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Gryfinie,
14. Starostwo Powiatowe w Gryfinie,
15. Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami z rozporządzenia z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu rocznych stawek amortyzacyjnych wynikających z następujących okresów amortyzacji:

- 24 miesiące - od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich;
- 24 miesiące - od licencji na wyświetlanie filmów oraz emisję programów radiowych i telewizyjnych (jeżeli wynikający z umowy okres używania praw majątkowych jest krótszy od podanego okresu, to do odpisów przyjmuje się okres wynikający z umowy);
- 36 miesięcy - od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych;
- 60 miesięcy - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

2) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych (z wyłączeniem gruntów i dóbr kultury) o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe (z wyłączeniem gruntów i dóbr kultury) o wartości równej lub niższej od 10 000,00 zł, umarza się jednorazowo, spisując 100% ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

4) Bez względu na wartość początkową jednorazowo umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne;
- odzież i umundurowanie;
- meble i dywany;
- inwentarz żywy.

5) Stosuje się następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

- a) ewidencję ilościowo - wartościową dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł włącznie oraz bez względu na wartość meble i dywany stanowiące wyposażenie jednostki;

b) ewidencję ilościową, ze wskazaniem osób je użytkujących, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 100,00 zł do 1 000,00 zł włącznie oraz:

- bez względu na wartość - rodzajowo wyodrębnione składniki majątkowe stanowiące wyposażenie miejsc pracy, w tym; radiomagnetofony, wentylatory biurowe stojące i biurkowe, lampki biurkowe, czajniki elektryczne, kalkulatory taśmowe, aparaty telefoniczne zwykle stacjonarne i przenośne (bez faksów), podstawki/uchwyty pod telefon i na dokumenty, telefony komórkowe, urządzenia biurowe: gilotyny, obcinarki, bindownice, laminatory, niszczarki, zegary biurowe, godła, tablice korkowe i inne tablice wiszące, kasetki na pieniądze i dokumenty, numeratory, wizytowniki, apteczki, szafki na klucze i podobne, wieszaki stojące i wiszące, dziurkacze i zszywacze profesjonalne oraz kosze na śmieci,
 - składniki majątkowe, których wartości początkowej nie sposób ustalić, zaś ich charakter wymaga objęcia ich kontrolą ewidencyjną;
- c) ewidencję szczegółową dla zbiorów bibliotecznych;
d) ewidencję ilościową dla dóbr kultury.

6) Ewidencja ilościowa (inventarz) prowadzona jest dla:

- materiałów biurowych;
- zbiorów wspomagających (biblioteka zakładowa);
- wyposażenia powiatowego magazynu przeciwpowodziowego w formie książki inwentarzowej;
- wyposażenia i odzieży ochronnej przydzielonej w ramach bezpieczeństwa i higieny pracy.

7) Obejmuje się ewidencją wartościową materiały i towary powierzone.

8) Odpisy aktualizujące wartość należności - należność główną i odsetki przypadające od tej należności głównej w pełnej wysokości (100 %) - ustala się na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości, w szczególności są to należności wątpliwe:

- a) od podmiotu gospodarczego, który został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej, przy jednoczesnym braku majątku, z którego można by egzekwować należności - osoby prawne oraz od osoby fizycznej, która zmarła nie pozostawiając żadnego majątku lub pozostawiała ruchomości niepodlegające egzekucji;
- b) bez względu na posiadane zabezpieczenia za wątpliwe uznaje się wszystkie należności dłużnika, który został postawiony w stan likwidacji lub gdy ogłoszono upadłość obejmującą likwidację majątku, albo zostało wszczęte postępowanie upadłościowe z możliwością zawarcia układu w rozumieniu przepisów postępowania upadłościowego i naprawczego;
- c) których nieściągalność została udokumentowana postanowieniem sądu o:
 - oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub
 - umorzeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub
 - ukończeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku o ile należności tych nie odpisano wcześniej, jako nieściągalnych;
- d) kwestionowane przez dłużnika na drodze powództwa sądowego;

e) stanowiące równowartość kwot podwyższających należności w stosunku, do których dokonano uprzednio odpisu aktualizującego.

9) Dokumenty rozliczeniowe dotyczące dostaw, robót i usług (faktury, rachunki i inne dokumenty określające zobowiązanie), które wpłynęły do końca miesiąca, a za miesiąc grudzień bieżącego roku do 15-go lutego następnego roku obrotowego, ujmuje się w księgach rachunkowych okresu, którego dotyczą. Natomiast dokumenty, które wpłynęły po tych terminach ujmowane są w księgach rachunkowych bieżącego okresu, czyli w miesiącu, w którym wpłynęły.

10) bezpośrednio w koszty bieżącego okresu, z pominięciem konta 640 - Rozliczenia międzyokresowe kosztów, można ewidencjonować wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości, w szczególności dotyczące:

- ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- prenumerat czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,
- czynszów za najem lokali i dzierżaw płatnych za kilka okresów sprawozdawczych.

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Informacje wg załącznika nr 1.

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

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

Nie utworzono odpisów aktualizujących.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Informacja wg załącznika nr 2.

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

Informacja wg załącznika nr 3.

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

Informacja wg załącznika nr 4.

- 1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

W jednostce nie wystąpiły należności finansowe zagrożone, w tym z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu.

Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności wg załącznika nr 5.

Wykazane w załączniku odpisy aktualizujące wartość należności w Powiatowym Urzędzie Pracy w Gryfinie w kwocie 955 499,46 zł dotyczą pozabudżetowych środków z Funduszu Pracy.

- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie wystąpiła konieczność utworzenia rezerw.

- 1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Informacja wg załącznika nr 6.

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

Nie wystąpiły tego typu umowy.

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Jednostka posiada kredyty bankowe o wartości 12 870 000,00 zł (stan zobowiązań podstawowych na dzień 31.12.2023 r.) zabezpieczone weksłami własnymi in blanko. Szacowana wartość odsetek od zadłużenia wynosi 4 959 344,56 zł.

- 1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Informacja wg załącznika nr 7.

- 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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu zajęcia pasa drogowego drogi krajowej nr 31: DEC.O.SZ.Z-15.4360.5.2019 wg stanu na koniec roku obrotowego wynoszą 62 570,56 zł.

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

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na koniec roku obrotowego wyniosła 2 772 958,72 zł, w tym:

- 1) otrzymane gwarancje – zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 514 926,94 zł,
- 2) otrzymane poręczenia – weksle obce (najmy, dzierżawy, wieczyste użytkowanie) – 851 001,19 zł,
- 3) otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe, rękojmie – 1 407 030,59 zł.

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł wypłaconego świadczenia:

- 1) nagrody jubileuszowe – 895 381,00 zł,
- 2) odprawy emerytalne – 963 367,71 zł,
- 3) ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 80 659,93 zł,
- 4) odprawy pośmiertne i zasiłki pogrzebowe – 6 201,64 zł,
- 5) ekwiwalenty i równoważniki pieniężne w zamian za umundurowanie i środki higieny w naturze, wypłacane funkcjonariuszom – 124 256,00 zł,
- 6) ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby – 794 376,92 zł,
- 7) równoważniki pieniężne wypłacane funkcjonariuszom za remont lokalu mieszkalnego i za brak lokalu – 167 541,68 zł,
- 8) dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin – 96 976,00 zł,

- 9) inne – 285 000,13 zł.
RAZEM: 3 413 761,01 zł.

1.16. inne informacje

1) Informacja o kwotach i pozycjach w bilansie, w których wykazano środki Funduszu Pracy:

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.III. Należności długoterminowe	43 911,00	0,00
B.II.4. Pozostałe należności	1 043 253,51	604 743,01
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	11 909 359,31	9 446 068,24
SUMA AKTYWÓW	12 996 523,82	10 050 811,25
PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
C. Państwowe fundusze celowe	12 044 776,50	9 971 828,74
D.II.5. Pozostałe zobowiązania	58 860,09	78 982,51
D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	892 887,23	0,00
SUMA PASYWÓW	12 996 523,82	10 050 811,25

2) Wyłączenia wzajemnych rozliczeń, które wystąpiły pomiędzy jednostkami Powiatu Gryfińskiego:

a) wyłączenia wg pozycji bilansu:

Pozycje w bilansie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-4 749,46	-5 635,99
B.II.4. Pozostałe należności	-1 217,02	-494,69
AKTYWA RAZEM	-5 966,48	-6 130,68
A.I. Fundusz jednostki	109 062,36	130 000,00
A.II.2. Strata netto (-)	-109 062,36	-130 000,00
D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-5 966,48	-6 130,68
PASYWA RAZEM	-5 966,48	-6 130,68

b) wyłączenia wg pozycji rachunku zysków i strat:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-38 878,59	-49 134,66
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-109 062,36	-130 000,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-123 922,72	-128 588,64
B.II. Zużycie materiałów i energii	-522 198,37	-769 434,73
B.III. Usługi obce	-88 974,68	-124 487,15
B.IV. Podatki i opłaty	-30 682,46	-29 701,82
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-280,00	-280,00
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 237,93	- 55 979,09
D.III. Inne przychody operacyjne	-466 096,27	-802 159,49
Razem przychody	-737 959,94	-1 109 882,79
Razem koszty	-628 897,58	-979 882,79

c) wyłączenia wg pozycji zestawienia zmian w funduszu:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	108 788,00	109 062,36
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-18 658,71	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	-912 720,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły	90 129,29	109 062,36
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	-109 062,36	-130 000,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	-912 720,62
III.2. Strata netto (-)	-109 062,36	-130 000,00

3) Jednostka w 2023 roku zrealizowała kwotę 1 148 150,11 zł wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

- 2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody incydentalne, które wystąpiły w 2023 r.:

- odszkodowanie z tytułu zniszczenia mienia na skutek zalania pomieszczeń (Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie) – 1 698,82 zł,
- zwrot nadpłaty za energię za lata ubiegłe (Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie, Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Trzciesku-Zdroju) – 95 404,40 zł,
- darowizny pieniężne na zakup pomocy naukowych do szkoły oraz wyposażenia do internatu, wpłaty rodziców na wycieczkę na Litwę (Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie) – 24 660,00 zł.

Koszty incydentalne, które wystąpiły w 2023 r.:

- koszty wynagrodzeń dofinansowanych z rezerwy celowej budżetu państwa - dodatki 600 zł dla pracowników DPS wraz z pochodnymi, przyznane na mocy porozumienia rządu z ZSZZ „Solidarność” (Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie) – 427 710,07 zł.

- 2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy.

- 2.5. inne informacje

Podstawowe rodzaje przychodów z dochodów budżetowych:

- 1) otrzymane dotacje celowe oraz środki z państwowych funduszy celowych – 23 639 602,63 zł (w tym dotacje w ramach programów finansowych z udziałem środków zagranicznych w kwocie 2 637 494,88 zł),
- 2) otrzymane subwencje, w tym środki na uzupełnienie subwencji ogólnej – 50 710 393,35 zł,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 14 880 638,00 zł,
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 1 324 479,00 zł,
- 5) otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 4 730 877,59 zł,
- 6) otrzymane środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy – 1 148 150,11 zł,
- 7) otrzymane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1 363 275,77 zł.

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

Nie wystąpiły.



Signed by /
Podpisano przez:

Jolanta Staruk

Date / Data:
2024-04-22
13:25



Signed by /
Podpisano przez:

Ewa Dudar

Date / Data:
2024-04-25
12:34
2024-04-22



Signed by /
Podpisano przez:

Wojciech Andrzej
Konarski

Date / Data:
2024-04-25 11:40

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Jerzy Zdzisław
Miler

Date / Data:
2024-04-25 11:42



Signed by /
Podpisano przez:

Henryk Kaczmar

Date / Data:
2024-04-25
11:43



Signed by /
Podpisano przez:

Jerzy Jan Zgoda

Date / Data:
2024-04-25
11:44

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)				Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	4	5	6	7	8	9	10	11	12			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
1	Wartości niematerialne i prawne	1 777 575,69	0,00	66 334,75	0,00	66 334,75	0,00	3 122,57	0,00	3 122,57	1 840 787,87	1 605 167,55	58 404,90	3 122,57	1 660 449,88	172 408,14	180 337,99					
2	Środki trwałe:	524 245 133,52	0,00	2 710 532,57	8 408 913,55	11 119 446,12	1 951 955,11	1 566 785,53	36 881,87	3 555 622,51	531 808 937,13	231 422 119,94	21 570 237,15	2 191 336,95	250 801 020,14	292 823 013,58	281 007 936,99					
Grupa 0	Grunty	34 601 461,48	0,00	1 077 429,72	4 350,00	1 081 779,72	23 734,00	182 514,00	0,00	206 248,00	35 476 993,20	43 124,40	3 920,40	0,00	47 044,80	34 558 337,08	35 429 948,40					
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	59 949 539,78	0,00	98 500,00	1 978 694,21	2 077 194,21	917 932,42	0,00	0,00	917 932,42	61 108 801,57	18 909 411,13	1 517 916,04	9 561,80	20 417 765,37	41 040 128,65	40 691 036,20					
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	412 639 158,86	0,00	0,00	6 257 957,34	6 257 957,34	0,00	0,00	0,00	0,00	418 897 116,20	200 116 230,00	18 521 868,70	0,00	218 638 098,70	212 522 928,86	200 259 017,50					
Grupa 3	Kody i maszyny energetyczne	874 522,40	0,00	0,00	0,00	0,00	202 579,03	0,00	0,00	202 579,03	671 943,37	517 261,77	47 717,04	202 579,03	362 399,78	357 260,63	309 543,59					
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 723 759,13	0,00	295 736,91	1 67 912,00	463 648,91	3 864,96	1 235 273,93	36 881,87	1 276 020,76	3 911 387,28	4 112 348,94	553 684,08	1 299 761,83	3 366 271,19	611 410,19	545 116,09					
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	198 371,98	0,00	77 650,00	0,00	77 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 021,98	166 355,36	56 809,94	0,00	223 165,30	32 016,62	52 856,68					
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 469 304,50	0,00	31 148,52	0,00	31 148,52	0,00	14 463,30	0,00	14 463,30	1 485 989,72	1 038 957,56	61 753,33	14 463,30	1 086 247,59	430 346,94	399 742,13					
Grupa 7	Środki transportu	3 825 351,83	0,00	1 089 681,60	0,00	1 089 681,60	803 844,70	0,00	0,00	803 844,70	4 111 188,73	3 218 055,32	177 501,11	554 177,76	2 841 378,67	607 296,51	1 269 810,06					
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, mechemoscy i wyposażenie, gdzie inndziej niesklasyfikowane	5 963 663,56	0,00	40 385,82	0,00	40 385,82	0,00	134 534,30	0,00	134 534,30	5 869 515,08	3 300 375,46	629 066,51	110 793,23	3 818 648,74	2 663 288,10	2 050 866,34					
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
3	Pozostałe środki trwałe	13 450 745,95	0,00	610 569,16	0,00	610 569,16	31 641,46	707 585,31	0,00	739 226,77	13 322 088,34	13 450 745,95	610 569,16	739 226,77	13 322 088,34	0,00	0,00					

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Prawo użytkowania wieczystego, działka 21/55 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²) Wartość (w zł)	2 882,00 103 492,50	0,00 0,00	0,00 0,00	2 882,00 103 492,50
2	Prawo użytkowania wieczystego, działka 21/58 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²) Wartość (w zł)	245,00 8 797,90	0,00 0,00	0,00 0,00	245,00 8 797,90
3	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/45 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²) Wartość (w zł)	19,00 682,20	0,00 0,00	0,00 0,00	19,00 682,20
4	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/53 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²) Wartość (w zł)	848,00 30 451,60	0,00 0,00	0,00 0,00	848,00 30 451,60
5	Prawo wieczystego użytkowania, działka 160 GM. Gryfino, O. Gryfino 3, ul. Szczecińska	Powierzchnia (m ²) Wartość (w zł)	1 348,00 49 400,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1 348,00 49 400,00
6	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/56 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²) Wartość (w zł)	89,00 3 195,80	0,00 0,00	0,00 0,00	89,00 3 195,80
7	Działka nr 157 położona na ul. Łużyckiej 1 w obrębie 5 miasta Gryfino	Powierzchnia (m ²) Wartość (w zł)	3 471,00 99 930,00	0,00 0,00	0,00 0,00	3 471,00 99 930,00
Razem:		Powierzchnia (m²) Wartość (w zł)	8 902,00 295 950,00	0,00 0,00	0,00 0,00	8 902,00 295 950,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	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	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	713 664,59	0,00	0,00	713 664,59
3	Urządzenia techniczne i maszyny	118 354,34	0,00	0,00	118 354,34
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	261 147,13	0,00	150,00	260 997,13
	Razem (1+2+3+4+5)	1 093 166,06	0,00	150,00	1 093 016,06

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	2416	5 968 000,00	142	355 000,00	0	0,00	2558	6 323 000,00
2.1	Szpital Powiatowy Sp. z o.o. w Gryfinie	2386	5 965 000,00	142	355 000,00	0	0,00	2528	6 320 000,00
2.2	Spółdzielnia socjalna "Promyk" w Goszkowie	30	3 000,00	0	0,00	0	0,00	30	3 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	Inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	2416	5 968 000,00	142	355 000,00	0	0,00	2558	6 323 000,00

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu usług geodezyjnych i kartograficznych	9 694,33	496,45	0,00	0,00	10 190,78
2.	Należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	7 808,66	328,55	0,00	0,00	8 137,21
3.	Należności z tytułu opłat za holowanie i parking	115 881,13	12 891,06	0,00	0,00	128 772,19
4.	Należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	47 201,27	3 385,84	0,00	0,00	50 587,11
5.	Odpisy aktualizujące należności - wieczyste użytkowanie (Skarb Państwa)	421 007,34	84 787,87	0,00	371,97	505 423,24
6.	Odpisy aktualizujące należności - najem (Skarb Państwa)	9 304,47	1 694,20	0,00	0,00	10 998,67
7.	Odpisy aktualizujące należności - dzierżawa (Skarb Państwa)	8 222,95	376,60	0,00	0,00	8 599,55
8.	Należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	16 426,64	18 086,97	0,00	2 875,24	31 638,37
9.	Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	351,46	621,36	0,00	66,06	906,76
10.	Należności z tytułu pożyczek szkoleniowych (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	21 897,57	0,00	0,00	21 897,57
11.	Należności z tytułu pożyczek szkoleniowych - odsetki (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	256 368,09	0,00	0,00	256 368,09
12.	Należności z tytułu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	227 524,46	0,00	0,00	227 524,46
13.	Należności z tytułu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej - odsetki (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	250 195,48	0,00	0,00	250 195,48
14.	Należności z tytułu kredytów mieszkaniowych (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	28 179,96	0,00	0,00	28 179,96
15.	Należności z tytułu refundacji kosztów doposażenia (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	77 294,20	0,00	0,00	77 294,20
16.	Należności z tytułu refundacji kosztów doposażenia - odsetki (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	86 030,60	0,00	0,00	86 030,60
17.	Należności z tytułu refundacji prac interwencyjnych (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	4 022,92	0,00	0,00	4 022,92
18.	Należności z tytułu refundacji prac interwencyjnych - odsetki (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	1 353,51	0,00	0,00	1 353,51
19.	Należności z tytułu wypłacenia środków z KFS (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	2 560,00	0,00	0,00	2 560,00
20.	Należności z tytułu wypłacenia środków z KFS - odsetki (Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie)	0,00	72,67	0,00	0,00	72,67
Razem:		635 898,25	1 078 168,36	0,00	3 313,27	1 710 753,34

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki	2 615 000,00	2 177 500,00	6 870 000,00	11 662 500,00
2	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	25 147,92	24 800,12	154 428,51	204 376,55
	Razem:	2 640 147,92	2 202 300,12	7 024 428,51	11 866 876,55

Łączna kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
		kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania na dzień 31.12.2023 r.	
1	2	3	4	5
1	Umowa 00099-65151-UM1600010/15 z dnia 30.05.2016 r. Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1384Z Kłodowo-Trzczińsko Zdrój - Warmice	655 891,00	655 891,00	weksel
2	Umowa 00062-65151-UM-1600008/15 z dnia 30.05.2016 r. Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1409Z Warmice - Stare Łysogórki	479 228,00	479 228,00	weksel
3	Umowa 00044-65151-UM-1600007/15 z dnia 30.05.2016 r. Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1404Z Trzczińsko-Zdrój - Białęgi	246 579,38	246 579,38	weksel
4	Umowa 00245-6935-UM1610374/17 z dnia 13.12.2017 r. Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej dla dzieci i młodzieży oraz dorosłych mieszkańców gminy Chojna	58 988,00	58 988,00	weksel
5	Umowa 00293-6935-UM1610446/18 z dnia 04.06.2018 r. Promocja miejsc, wydarzeń na terenie powiatu gryfińskiego objętego LSR oraz jego mieszkańców w związku z setną rocznicą odzyskania niepodległości przez Polskę	45 037,00	45 037,00	weksel
6	Umowa ROPS/3/2019 z dnia 22.01.2019 r. - Dofinansowanie z budżetu Województwa Zachodniopomorskiego kosztów działalności Zakładu Aktywności Zawodowej	242 373,00	242 373,00	weksel
7	Umowa nr ROPS/9/2020 z dnia 29.01.2020 r. - Dofinansowanie kosztów działania w 2020 r. Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Gryfinie	253 700,00	253 700,00	weksel
Razem:		1 981 796,38	1 981 796,38	