

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 wieczyście

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 udzielonych pożyczek.

Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności wg załącznika nr 5.

- 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 9 277 500,00 zł (stan zobowiązań podstawowych na dzień 31.12.2022 r.) zabezpieczone weksłami własnymi in blanko. Szacowana wartość odsetek od zadłużenia wynosi 4 692 272,00 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 64 977,12 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 2 760 803,97 zł, w tym:

- 1) otrzymane gwarancje – zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 523 182,01 zł,
- 2) otrzymane poręczenia – weksle obce (najmy, dzierżawy, wieczyste użytkowanie) – 873 291,53 zł,
- 3) otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe, rękojmie – 1 364 330,43 zł.

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł wypłaconego świadczenia:

- 1) nagrody jubileuszowe – 822 056,28 zł,
- 2) odprawy emerytalne – 459 796,23 zł,
- 3) ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 73 872,18 zł,
- 4) odprawy pośmiertne i zasiłki pogrzebowe – 8 000,00 zł,
- 5) ekwiwalenty i równoważniki pieniężne w zamian za umundurowanie i środki higieny w naturze, wypłacane funkcjonariuszom – 127 047,48 zł,
- 6) ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby – 652 504,29 zł,
- 7) równoważniki pieniężne wypłacane funkcjonariuszom za remont lokalu mieszkalnego i za brak lokalu – 82 198,75 zł,
- 8) dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin – 55 176,00 zł,
- 9) inne – 189 625,31 zł.

RAZEM: 2 470 276,52 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	44 509,10	43 911,00
B.II.4. Pozostałe należności	1 326 455,68	1 043 253,51
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	10 964 450,62	11 909 359,31
SUMA AKTYWÓW	12 335 415,40	12 996 523,82
PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
C. Państwowe fundusze celowe	11 383 596,74	12 044 776,50
D.II.5. Pozostałe zobowiązania	89 224,07	58 860,09
D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	862 594,59	892 887,23
SUMA PASYWÓW	12 335 415,40	12 996 523,82

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	-5 087,11	-4 749,46
B.II.4. Pozostałe należności	-47 506,59	-1 217,02
AKTYWA RAZEM	-52 593,70	-5 966,48
A.I. Fundusz jednostki	108 788,00	109 062,36
A.II.1. Zysk netto (+)	-18 658,71	0,00
A.II.2. Strata netto (-)	-90 129,29	-109 062,36
D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-52 593,70	-5 966,48
PASYWA RAZEM	-52 593,70	-5 966,48

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	-48 099,11	-38 878,59
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-108 788,00	-109 062,36
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-143 644,91	-123 922,72
B.II. Zużycie materiałów i energii	-420 089,14	-522 198,37
B.III. Usługi obce	-98 219,60	-88 974,68

B.IV. Podatki i opłaty	-25 760,60	-30 682,46
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-75,00	-280,00
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 322,51	13 237,93
D.III. Inne przychody operacyjne	-345 077,81	-466 096,27
G.II. Przychody finansowe - Odsetki	-2,43	0,00
H.I. Koszty finansowe - Odsetki	-2,43	0,00
Razem przychody	-645 612,26	-737 959,94
Razem koszty	-536 824,26	-628 897,58

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)	109 933,47	108 788,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-13 736,96	-18 658,71
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-15 866,80	0,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły	96 196,51	90 129,29
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	-108 788,00	109 062,36
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-15 866,80	0,00
III.1. Zysk netto (+)	-18 658,71	0,00
III.2. Strata netto (-)	-90 129,29	-109 062,36

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

Informacja wg załącznika nr 8.

- 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 – 28 321 317,11 zł (w tym dotacje w ramach programów finansowych z udziałem środków zagranicznych w kwocie 3 806 653,51 zł),
 - 2) otrzymane subwencje – 42 248 139,00 zł,
 - 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 21 597 112,20 zł,
 - 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 719 570,80 zł,
 - 5) otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 319 937,00 zł,
 - 6) otrzymane środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy – 666 704,26 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:
2023-04-24

.....09:51.....

(główny księgowy)

2023-04-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:

Jerzy Zdzisław
Miler

Date / Data:

2023-04-27 11:48



Signed by /
Podpisano przez:

Jerzy Jan Zgoda

Date / Data:

2023-04-27
11:49



Signed by /
Podpisano przez:

Henryk Kaczmar

Date / Data:

2023-04-27
11:50



Signed by /
Podpisano przez:

Ewa Dudar

Date / Data:

2023-04-27
12:19

.....
(kierownik jednostki)

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	6		7	8	9	10			11	12	13	14	15	16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
1	Wartości niematerialne i prawne	1 688 210,78	0,00	21 335,16	0,00	21 335,16	0,00	17 099,46	0,00	17 099,46	1 692 446,48	1 501 323,60	35 814,20	17 099,46	1 520 038,34	186 887,18	172 408,14		
2	Środki trwałe:	505 695 131,03	72,00	3 380 350,09	18 959 825,17	22 340 247,26	21 389,52	1 378 573,70	1 333 345,23	2 733 308,45	525 302 069,84	213 628 429,98	20 321 386,98	1 470 760,70	232 479 056,26	292 066 701,05	292 823 013,58		
Grupa 0	Grunty	33 933 432,42	72,00	1 930 504,81	0,00	1 930 576,81	21 389,52	1 224 922,23	16 236,00	1 262 547,75	34 601 461,48	39 204,00	3 920,40	0,00	43 124,40	33 894 228,42	34 558 337,08		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	58 926 414,04	0,00	917 932,42	105 193,32	1 023 125,74	0,00	0,00	0,00	0,00	59 949 539,78	17 435 959,88	1 473 451,25	0,00	18 909 411,13	41 490 454,16	41 040 128,65		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	396 666 327,41	0,00	0,00	15 972 831,45	15 972 831,45	0,00	0,00	0,00	0,00	412 639 158,86	182 273 569,57	17 842 660,43	0,00	200 116 230,00	214 392 757,84	212 522 928,86		
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	776 522,40	0,00	98 000,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874 522,40	476 404,73	40 857,04	0,00	517 261,77	300 117,67	357 260,63		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 324 694,05	0,00	177 665,08	221 400,00	399 065,08	0,00	0,00	0,00	0,00	4 723 759,13	3 729 906,14	382 442,80	0,00	4 112 348,94	594 787,91	611 410,19		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	198 371,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 371,98	156 195,42	10 159,94	0,00	166 355,36	42 176,56	32 016,62		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 278 014,18	0,00	41 746,92	94 193,40	135 940,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 954,50	929 121,98	54 485,58	0,00	983 607,56	348 892,20	430 346,94		
Grupa 7	Środki transportu	5 695 069,93	0,00	169 840,00	0,00	169 840,00	0,00	153 651,47	1 317 109,23	1 470 760,70	4 394 149,23	5 149 869,64	107 743,78	1 470 760,70	3 786 852,72	545 200,29	607 296,51		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 896 284,62	0,00	44 660,86	2 566 207,00	2 610 867,86	0,00	0,00	0,00	0,00	6 507 152,48	3 438 198,62	405 665,76	0,00	3 843 864,38	458 086,00	2 663 288,10		
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		

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	1 629 747,01	0,00	916 082,42	713 664,59
3	Urządzenia techniczne i maszyny	118 354,34	0,00	0,00	118 354,34
4	Środki transportu	223 800,00	0,00	0,00	223 800,00
5	Inne środki trwałe	287 247,13	4 500,00	29 100,00	262 647,13
	Razem (1+2+3+4+5)	2 259 148,48	4 500,00	945 182,42	1 318 466,06

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	1928	4 748 000,00	488	1 220 000,00	0	0,00	2416	5 968 000,00
2.1	Szpital Powiatowy Sp. z o.o. w Gryfinie	1898	4 745 000,00	488	1 220 000,00	0	0,00	2386	5 965 000,00
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)	1928	4 748 000,00	488	1 220 000,00	0	0,00	2416	5 968 000,00

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	8 510,74	1 183,59	0,00	0,00	9 694,33
2.	Należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	7 512,05	296,61	0,00	0,00	7 808,66
3.	Należności z tytułu opłat za holowanie i parking	251 600,15	112 217,60	0,00	247 936,62	115 881,13
4.	Należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 027,19	2 174,08	0,00	0,00	47 201,27
5.	Odpisy aktualizujące należności - wieczyste użytkowanie (Skarb Państwa)	356 985,68	64 021,66	0,00	0,00	421 007,34
6.	Odpisy aktualizujące należności - najem (Skarb Państwa)	9 058,05	246,42	0,00	0,00	9 304,47
7.	Odpisy aktualizujące należności - dzierżawa (Skarb Państwa)	7 658,46	564,49	0,00	0,00	8 222,95
8.	Należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	7 358,93	11 522,51	0,00	2 454,80	16 426,64
9.	Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	260,53	201,95	0,00	1 11,02	351,46
	Razem:	693 971,78	192 428,91	0,00	250 502,44	635 898,25

**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	2 415 000,00	2 415 000,00	3 240 000,00	8 070 000,00
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	25 538,12	171 943,87	222 629,91
	Razem:	2 440 147,92	2 440 538,12	3 411 943,87	8 292 629,91

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 31.12.2022 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	

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody, w tym:	84 851,69	48 087,62
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	84 851,69	48 087,62
1.2.1	przychody z tytułu odszkodowania (Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie, Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie, Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie, I Liceum Ogólnokształcące im. Aleksandra Omieczynskiego w Gryfinie)	84 851,69	48 087,62
2	Koszty, w tym:	125 421,59	783 541,28
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	125 421,59	783 541,28
2.2.1	dodatkowe koszty działalności operacyjnej spowodowane COVID-19	123 321,59	102 002,80
2.2.2	koszty bieżące w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		664 864,26
2.2.3	koszty zdarzeń incydentalnych w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie (koszt utworzenia wyposażenia pracowni samochodowej, zakup nowych biletów lotniczych, naprawa podnośnika nożycowego)	2 100,00	16 674,22