

**UCHWAŁA NR 517/187/2022**  
**ZARZĄDU POWIATU W OSTROWI MAZOWIECKIEJ**

z dnia 31 maja 2022 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Ostrowskiego.**

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 zm.: Dz. U. z 2021 r., poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, Dz. U. z 2022 r., poz. 583, poz. 655) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Przedkłada się Radzie Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej sprawozdanie finansowe Powiatu Ostrowskiego za 2021 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wicestarosta

Starosta

**Józef Rostkowski**

**Zbigniew Chrupek**

Członkowie Zarządu:

Krystyna Gumkowska

Grzegorz Zbigniew Nadratowski

Stefan Kazimierz Rostkowski

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE POWIATU OSTROWSKIEGO**

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych.
3. Łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych.
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
5. Wyciąg z danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa".
6. Informacja dodatkowa.

|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej</b><br>ul.3 Maja 68<br>07-300 OSTRÓW MAZOWIECKA<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>550668806</b> | <b>BILANS</b><br><b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b><br><br><b>Powiat ostrowski</b><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                          | Wysłać bez pisma przewodniego<br>B01BF0097DE12A98<br> |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 27 754 259,92         | 36 429 495,70       | I Zobowiązania                             | 18 433 840,86         | 16 468 359,73       |
| I.1 Środki pieniężne                        | 27 754 259,92         | 36 429 495,70       | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 18 200 618,76         | 16 450 982,87       |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 25 791 531,16         | 35 671 946,58       | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 1 753 858,76          | 1 518 142,87        |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 1 962 728,76          | 757 549,12          | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 16 446 760,00         | 14 932 840,00       |
| II Należności i rozliczenia                 | 1 339 981,39          | 977 661,13          | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 110 468,10            | 17 376,86           |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 122 754,00            | 0,00                |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | 8 070 470,21          | 18 327 398,97       |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | 10 433 147,12         | 11 361 186,12       |
| II.2 Należności od budżetów                 | 441 858,54            | 709 559,32          | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 12 273 121,88         | 12 118 735,24       |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 898 122,85            | 268 101,81          | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | 0,00                  | 0,00                |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 4 202,76              | 4 222,87            | II.1.3 Niewykonane wydatki (-)             | -1 839 974,76         | -757 549,12         |
|                                             |                       |                     | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 13 543,93             | -21 831,72          |
|                                             |                       |                     | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki      | 1 839 974,76          | 757 549,12          |
|                                             |                       |                     | II.4 Środki z prywatyzacji                 | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)       | -4 216 195,60         | 6 230 495,45        |
|                                             |                       |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 2 594 133,00          | 2 615 621,00        |

|                   |                     |                                                                                                      |
|-------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MAŁGORZATA KONRAD | 2022-03-29          | Stefan Kazimierz Rostkowski<br>Józef Rostkowski<br>Zbigniew Chrupek<br>Grzegorz Zbigniew Nadratowski |
| skarbnik          | rok, miesiąc, dzień | zarząd                                                                                               |

BeSTia

B01BF0097DE12A98

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Strona 1 z 3

|                     |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                     |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b> | <b>29 098 444,07</b> | <b>37 411 379,70</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>29 098 444,07</b> | <b>37 411 379,70</b> |

|                               |                                   |                                                                                                                |
|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MAŁGORZATA KONRAD<br>skarbnik | 2022-03-29<br>rok, miesiąc, dzień | Stefan Kazimierz Rostkowski<br>Józef Rostkowski<br>Zbigniew Chrupek<br>Grzegorz Zbigniew Nadratowski<br>zarząd |
|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

BeSTia

B01BF0097DE12A98

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Strona 2 z 3

MAŁGORZATA KONRAD

skarbnik

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Stefan Kazimierz Rostkowski  
Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
Grzegorz Zbigniew Nadratowski

zarząd

BeSTia

B01BF0097DE12A98

|                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                              |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej</b><br>ul.3 Maja 68<br><br>07-300 OSTRÓW MAZOWIECKA<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>550668806</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                              | Wysłać bez pisma przewodniego<br>356BA5B6F9A20609<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 178 990 745,59        | 521 097 709,34      | A Fundusz                                                           | 169 993 039,69        | 511 495 395,26      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 2 250,30              | 18 612,36           | A.I Fundusz jednostki                                               | 135 836 911,53        | 488 320 912,25      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 172 805 276,14        | 514 893 857,28      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 34 156 128,16         | 23 174 483,01       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 163 948 537,23        | 511 724 333,22      | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 93 118 239,64         | 85 340 859,98       |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 1 574 760,91          | 333 784 712,04      | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -58 962 111,48        | -62 166 376,97      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 161 805 735,70        | 176 705 480,27      | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 212 355,29            | 375 990,02          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 179 115,58            | 720 152,81          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 1 011 440,04          | 1 056 224,65        |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 176 569,75            | 137 998,08          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 12 223 750,19         | 11 615 605,84       |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 8 856 738,91          | 3 169 524,06        | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 6 458 050,17          | 5 777 680,50        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 6 173 219,15          | 6 175 239,70        | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 130 635,88            | 200 032,74          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 10 000,00             | 10 000,00           | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 495 229,51            | 106 754,56          |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 10 000,00             | 10 000,00           | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 866 383,03            | 837 299,90          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 2 945 105,37          | 3 007 528,17        |

Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
Stefan Kazimierz Rostkowski  
(kierownik jednostki)

MAŁGORZATA KONRAD  
(główny księgowy)

2022-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

356BA5B6F9A20609

BeSTia

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 239 234,07   | 166 318,85   |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 176 069,84   | 342 432,80   |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 4 237 484,33 | 3 069 516,41 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 775 368,85   | 268 101,81   |
| B.I Zapasy                                                                               | 131 260,56   | 124 007,43   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 830 023,62   | 849 211,67   |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 131 260,56   | 124 007,43   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 830 023,62   | 839 211,67   |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00         | 10 000,00    |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00         | 0,00         |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 5 765 700,02 | 5 837 925,34 |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 1 467 996,13 | 563 582,75   |                                                                                          |              |              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 4 522,32     | 8 216,95     |                                                                                          |              |              |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 295 115,71   | 102 371,31   |                                                                                          |              |              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 1 168 358,10 | 452 994,49   |                                                                                          |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 2 638 227,64 | 2 381 926,23 |                                                                                          |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 1 440 725,34 | 1 053 752,04 |                                                                                          |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 1 190 432,30 | 1 320 088,29 |                                                                                          |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 7 070,00     | 8 085,90     |                                                                                          |              |              |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |

Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
 Józef Rostkowski  
 Zbigniew Chrupek  
 Stefan Kazimierz Rostkowski  
 (kierownik jednostki)

MAŁGORZATA KONRAD  
 (główny księgowy)

2022-04-30  
 (rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

356BA5B6F9A20609

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>183 228 229,92</b> | <b>524 167 225,75</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>183 228 229,92</b> | <b>524 167 225,75</b> |

MAŁGORZATA KONRAD  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

356BA5B6F9A20609

Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
Stefan Kazimierz Rostkowski  
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18



MAŁGORZATA KONRAD  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

356BA5B6F9A20609

Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
Stefan Kazimierz Rostkowski  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                         |                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                                                          |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej<br><br>ul.3 Maja 68<br><br>07-300 OSTRÓW MAZOWIECKA<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br>550668806 |                                                                                           | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie                                                                                  |                                  |
|                                                                                                                                                                                         |                                                                                           |                                                                                                             | Wysłać bez pisma przewodniego<br>11C29F2F3F2B667C<br> |                                  |
|                                                                                                                                                                                         |                                                                                           |                                                                                                             | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                      | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                                                                                                                                                      | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    |                                                                                                             | 104 555 885,81                                                                                                                           | 97 985 406,85                    |
| A.I.                                                                                                                                                                                    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.II.                                                                                                                                                                                   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>wartość ujemna) |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.III.                                                                                                                                                                                  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                  |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.IV.                                                                                                                                                                                   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                         |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.V.                                                                                                                                                                                    | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                          |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.VI.                                                                                                                                                                                   | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                   |                                                                                                             | 104 555 885,81                                                                                                                           | 97 985 406,85                    |
| B.                                                                                                                                                                                      | Koszty działalności operacyjnej                                                           |                                                                                                             | 71 676 620,00                                                                                                                            | 75 516 559,67                    |
| B.I.                                                                                                                                                                                    | Amortyzacja                                                                               |                                                                                                             | 9 617 845,19                                                                                                                             | 10 408 623,26                    |
| B.II.                                                                                                                                                                                   | Zużycie materiałów i energii                                                              |                                                                                                             | 4 452 899,69                                                                                                                             | 4 002 810,57                     |
| B.III.                                                                                                                                                                                  | Usługi obce                                                                               |                                                                                                             | 4 981 100,64                                                                                                                             | 5 550 090,18                     |
| B.IV.                                                                                                                                                                                   | Podatki i opłaty                                                                          |                                                                                                             | 25 853,15                                                                                                                                | 24 361,74                        |
| B.V.                                                                                                                                                                                    | Wynagrodzenia                                                                             |                                                                                                             | 39 764 806,96                                                                                                                            | 41 847 760,82                    |
| B.VI.                                                                                                                                                                                   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                |                                                                                                             | 8 784 792,60                                                                                                                             | 9 093 603,92                     |
| B.VII.                                                                                                                                                                                  | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                |                                                                                                             | 170 001,03                                                                                                                               | 188 835,57                       |
| B.VIII.                                                                                                                                                                                 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                  |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| B.IX.                                                                                                                                                                                   | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                    |                                                                                                             | 3 845 590,46                                                                                                                             | 4 361 319,32                     |
| B.X.                                                                                                                                                                                    | Pozostałe obciążenia                                                                      |                                                                                                             | 33 730,28                                                                                                                                | 39 154,29                        |
| C.                                                                                                                                                                                      | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                          |                                                                                                             | 32 879 265,81                                                                                                                            | 22 468 847,18                    |
| D.                                                                                                                                                                                      | Pozostałe przychody operacyjne                                                            |                                                                                                             | 1 551 594,30                                                                                                                             | 1 006 427,16                     |
| D.I.                                                                                                                                                                                    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                            |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 17 906,10                        |
| D.II.                                                                                                                                                                                   | Dotacje                                                                                   |                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.III.                                                                                                                                                                                  | Inne przychody operacyjne                                                                 |                                                                                                             | 1 551 594,30                                                                                                                             | 988 521,06                       |

MAŁGORZATA KONRAD  
główny księgowy

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Stefan Kazimierz Rostkowski  
kierownik jednostki

BeSTia

11C29F2F3F2B667C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

|           |                                                                                                                                                              |               |               |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 58 912,04     | 126 170,62    |
| E.I.      | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.     | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 58 912,04     | 126 170,62    |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | 34 371 948,07 | 23 349 103,72 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 64 719,55     | 47 332,60     |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.     | Odsetki                                                                                                                                                      | 56 113,56     | 47 332,60     |
| G.III.    | Inne                                                                                                                                                         | 8 605,99      | 0,00          |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 280 539,46    | 221 953,31    |
| H.I.      | Odsetki                                                                                                                                                      | 280 539,46    | 221 950,04    |
| H.II.     | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 3,27          |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | 34 156 128,16 | 23 174 483,01 |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | 34 156 128,16 | 23 174 483,01 |
|           |                                                                                                                                                              |               |               |

MAŁGORZATA KONRAD  
główny księgowy

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Stefan Kazimierz Rostkowski  
kierownik jednostki

BeSTia

11C29F2F3F2B667C

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

MAŁGORZATA KONRAD

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Józef Rostkowski

Zbigniew Chrupek

Grzegorz Zbigniew Nadratowski

Stefan Kazimierz Rostkowski

kierownik jednostki

BeSTia

11C29F2F3F2B667C

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zarząd Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej</b><br>ul.3 Maja 68<br>07-300 OSTRÓW MAZOWIECKA<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>550668806</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>2E88473DE5A498DB<br> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                       | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                         | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                                        |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                   | 132 243 934,70                                                                                           | 135 836 911,53                                                                                                                                                                                       |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                  | 194 290 571,97                                                                                           | 534 307 433,84                                                                                                                                                                                       |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                  | 75 811 310,59                                                                                            | 93 118 239,64                                                                                                                                                                                        |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                 | 93 713 653,57                                                                                            | 88 702 953,88                                                                                                                                                                                        |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                           | 24 765 307,81                                                                                            | 20 345 897,37                                                                                                                                                                                        |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                            | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                    | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                             | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                           | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                              | 300,00                                                                                                   | 332 140 342,95                                                                                                                                                                                       |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                       | 190 697 595,14                                                                                           | 181 823 433,12                                                                                                                                                                                       |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                          | 53 102 070,29                                                                                            | 58 962 111,48                                                                                                                                                                                        |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                 | 105 683 605,05                                                                                           | 99 086 633,36                                                                                                                                                                                        |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                             | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                 | 31 851 989,23                                                                                            | 23 728 108,05                                                                                                                                                                                        |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                         | 57 585,60                                                                                                | 133,56                                                                                                                                                                                               |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                    | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                            | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                                              | 2 344,97                                                                                                 | 46 446,67                                                                                                                                                                                            |

MAŁGORZATA KONRAD  
główny księgowy

2022-05-17  
rok, miesiąc, dzień

Stefan Kazimierz Rostkowski  
Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
kierownik jednostki

BeSTia

2E88473DE5A498DB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

|             |                                                   |                |                |
|-------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>II.</b>  | <b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>    | 135 836 911,53 | 488 320 912,25 |
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | 34 156 128,16  | 23 174 483,01  |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 93 118 239,64  | 85 340 859,98  |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -58 962 111,48 | -62 166 376,97 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00           | 0,00           |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 169 993 039,69 | 511 495 395,26 |
|             |                                                   |                |                |

MAŁGORZATA KONRAD  
główny księgowy

2022-05-17  
rok, miesiąc, dzień

Stefan Kazimierz Rostkowski  
Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
kierownik jednostki

MAŁGORZATA KONRAD  
główny księgowy

2022-05-17  
rok, miesiąc, dzień

Stefan Kazimierz Rostkowski  
Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Józef Rostkowski  
Zbigniew Chrupek  
kierownik jednostki

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |            |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota      |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00       |
| 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 | 0,00       |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00       |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00       |
| 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                                   | 124 205,00 |

|                   |  |  |                       |  |  |                                                                                                      |  |  |
|-------------------|--|--|-----------------------|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| MAŁGORZATA KONRAD |  |  | 2022.05.17            |  |  | Stefan Kazimierz Rostkowski<br>Grzegorz Zbigniew Nadratowski<br>Zbigniew Chrupek<br>Józef Rostkowski |  |  |
| (główny księgowy) |  |  | rok    mies.    dzień |  |  | (kierownik jednostki)                                                                                |  |  |



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MAŁGORZATA KONRAD

(główny księgowy)

2022.05.17

rok mies. dzień

Stefan Kazimierz Rostkowski  
Grzegorz Zbigniew Nadratowski  
Zbigniew Chrupek  
Józef Rostkowski

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.1       | <i>nazwę jednostki</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           | POWIAT OSTROWSKI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2       | <i>siedzibę jednostki</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|           | OSTRÓW MAZOWIECKA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3       | <i>adres jednostki</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           | ul. 3 Maja 68, 07-300 Ostrów Mazowiecka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.4       | <i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | Wykonywanie zadań publicznych określonych ustawami o charakterze ponadgminnym.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.        | <i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|           | Sprawozdanie sporządzono na dzień 31.12.2021 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.        | <i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|           | Sprawozdanie łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.        | <i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.</li> <li>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>meble i dywany,</li> <li>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej mieszczącej się w przedziale 1.000,01 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>nieprzekraczającej 1.000,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej;</li> <li>w przedziale 1.000,01 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> <li>w przedziale powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe;</li> </ul> </li> <li>W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>Nie prowadzi się ewidencję magazynowej materiałów w ciągu roku odpisując zakupione materiały bezpośrednio w koszty. Na koniec roku dokonuje się spisu z natury materiałów (paliwa) niezwytych na dzień 31 grudnia, które wycenia się wg ostatniej ceny zakupu i przyjmuje na stan magazynowy. Jednocześnie dokonywana jest korekta kosztów o wartość niezwytych materiałów.</li> <li>W jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów mają nieistotną wartość, dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</li> </ol> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.         | <i>inne informacje</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1.       | <i>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</i> |
|            | informacje wg załącznika nr 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.2.       | <i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3.       | <i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>                                                                                                                                                                                                                                |
|            | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4.       | <i>wartość gruntów użytkowanych wieczystie</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.5.       | <i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.6.       | <i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.7.       | <i>dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</i>                                                                                                                                 |
|            | informacje wg załącznika nr 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.8.       | <i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.9.       | <i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>                                                                                                                                                                                                                                                |
| a)         | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | informacje wg załącznika nr 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | informacje wg załącznika nr 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| c)         | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | informacje wg załącznika nr 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.10.      | <i>kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</i>                                                                                                                               |
|            | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.11.      | <i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.12.      | <i>łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>                                                                                                                                                                 |
|            | Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 124.205,00 zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.13. | <i>wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.14. | <i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Jednostka posiada zabezpieczenia z tytułu rękojmi za wady w formie gwarancji bankowych lub ubezpieczeniowych na dzień bilansowy w łącznej kwocie 3.997.594,81 zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.15. | <i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | informacje wg załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.16. | <i>inne informacje</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami – zał. Nr 6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.1.  | <i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.2.  | <i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | Wartość środków trwałych w budowie na dzień bilansowy - 3.169.524,06 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.3.  | <i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | Informacje wg załącznika nr 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.4.  | <i>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</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.5.  | <i>inne informacje</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.    | <i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | <p>I. wartość aktywów i pasywów bilansu na dzień 31.12.2021 r. z rejestru dochodów Skarbu Państwa:</p> <p><b>Aktywa:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– środki pieniężne do przekazania do MUW – 0 zł,</li> <li>– krótkoterminowe należności z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa – 87.328,52 zł,</li> <li>– należności długoterminowe z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa – 10.430,04 zł,</li> </ul> <p><b>Pasywa:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– przyszłe zobowiązania wobec budżetu z tytułu przypisanych należności, które do dnia bilansowego nie zostały jeszcze wpłacone – 71.625,72 zł,</li> <li>– rozliczenia międzyokresowe z tytułu należności lat przyszłych – 24.141,78 zł,</li> <li>– nadpłaty w dochodach minionego okresu sprawozdawczego – 1.991,06 zł.</li> </ul> <p>II. wartość aktywów i pasywów dotyczących Funduszu Pracy na dzień 31.12.2021 r.:</p> <p><b>Aktywa:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– pozostałe należności – 41.881,73 zł,</li> <li>– środki pieniężne państwowego funduszu celowego – 1.158.887,81 zł,</li> </ul> <p><b>Pasywa:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– państwowe fundusze celowe – 1.056.224,65 zł,</li> <li>– zobowiązania z tytułu dostaw usług – 11.179,00 zł,</li> <li>– zobowiązania wobec budżetu – 17.838,00 zł,</li> <li>– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 115.527,89 zł.</li> </ul> |

## Załącznik nr 1

## Pkt 4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów                           |                                                                                                                                                          | Uwagi |
|-----|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                         | 3                                                                                                                                                        | 4     |
| 1   | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne        | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                 |       |
|     |                                                           | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                         |       |
|     |                                                           | w przypadku nieodpłatnego otrzymania w wartości określonej w decyzji lub w umowie o przekazaniu                                                          |       |
| 2   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                      | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 3   | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych                     | według cen nabycia                                                                                                                                       |       |
| 4   | Należności i udzielone pożyczki                           | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                             |       |
| 5   | Zobowiązania                                              | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                             |       |
| 6   | Rezerwy                                                   | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości                                                                                                         |       |
| 7   | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej                                                                                                                                    |       |

Załącznik nr 2  
Pkt II 1.1. Informacji dodatkowej  
Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów                                                                               | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości    |                                |                    |                | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7) | Zmniejszenie wartości |            |      |                    | Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) | Umorzenia                                    |                                                                   |      |                        |                                                           | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------|------------|------|--------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------|------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|         |                                                                                                                        |                                            | nieodpłatnie otrzymanie | zakup / inwestycja/ ulepszenie | przemieszczenie *) | inne **)       |                                       | zbycie                | likwidacja | inne | przemieszczenia *) |                                           |                                                   | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Inne | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (15+16+17- 18) | stan na początek roku obrotowego (3-15) | stan na koniec roku obrotowego (14-19) |
| 1       | 2                                                                                                                      | 3                                          | 4                       | 5                              | 6                  | 7              | 8                                     | 9                     | 10         | 11   | 12                 | 13                                        | 14                                                | 15                                           | 16                                                                | 17   | 18                     | 19                                                        | 20                                      | 21                                     |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne                                                                                        | 379 359,72                                 | 0,00                    | 25 827,63                      | 0,00               | 0,00           | 25 827,63                             | 0,00                  | 1 785,96   | 0,00 | 0,00               | 1 785,96                                  | 403 401,39                                        | 377 109,42                                   | 9 465,57                                                          | 0,00 | 1 785,96               | 384 789,03                                                | 2 250,30                                | 18 612,36                              |
| 2       | Środki trwałe:                                                                                                         | 251 549 541,42                             | 778 297,90              | 25 605 971,61                  | 0,00               | 332 086 699,00 | 358 470 968,51                        | 77 133,56             | 0,00       | 0,00 | 305 106,71         | 382 240,27                                | 609 638 269,66                                    | 87 601 004,19                                | 10 394 672,96                                                     | 0,00 | 81 740,71              | 97 913 936,44                                             | 163 948 537,23                          | 511 724 333,22                         |
| Grupa 0 | Grunt                                                                                                                  | 1 589 020,91                               | 14 300,00               | 109 085,69                     | 0,00               | 332 086 699,00 | 332 210 084,69                        | 133,56                | 0,00       | 0,00 | 0,00               | 133,56                                    | 333 798 972,04                                    | 14 260,00                                    | 0,00                                                              | 0,00 | 0,00                   | 14 260,00                                                 | 1 574 760,91                            | 333 784 712,04                         |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 35 639 854,55                              | 463 631,90              | 0,00                           | 0,00               | 0,00           | 463 631,90                            | 0,00                  | 0,00       | 0,00 | 0,00               | 0,00                                      | 36 103 486,45                                     | 14 899 599,09                                | 810 637,84                                                        | 0,00 | 0,00                   | 15 710 236,93                                             | 20 740 255,46                           | 20 393 249,52                          |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 206 119 680,74                             | 0,00                    | 24 550 631,50                  | 0,00               | 0,00           | 24 550 631,50                         | 0,00                  | 0,00       | 0,00 | 0,00               | 0,00                                      | 230 670 312,24                                    | 65 054 200,50                                | 9 303 880,99                                                      | 0,00 | 0,00                   | 74 358 081,49                                             | 141 065 480,24                          | 156 312 230,75                         |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 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                   | 0,00                                                      |                                         | 0,00                                   |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 2 028 786,19                               | 0,00                    | 61 736,41                      | 0,00               | 0,00           | 61 736,41                             | 0,00                  | 0,00       | 0,00 | 4 740,71           | 4 740,71                                  | 2 085 781,89                                      | 1 963 267,81                                 | 36 836,90                                                         | 0,00 | 4 740,71               | 1 995 364,00                                              | 65 518,38                               | 90 417,89                              |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 333 533,15                                 | 0,00                    | 183 063,00                     | 0,00               | 0,00           | 183 063,00                            | 0,00                  | 0,00       | 0,00 | 0,00               | 0,00                                      | 516 596,15                                        | 273 208,73                                   | 26 095,48                                                         | 0,00 | 0,00                   | 299 304,21                                                | 60 324,42                               | 217 291,94                             |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne                                                                                                  | 1 105 441,28                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00               | 0,00           | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00       | 0,00 | 0,00               | 0,00                                      | 1 105 441,28                                      | 922 181,32                                   | 29 325,06                                                         | 0,00 | 0,00                   | 951 506,38                                                | 183 259,96                              | 153 934,90                             |
| Grupa 7 | Środki transportu                                                                                                      | 4 298 900,46                               | 300 366,00              | 701 455,01                     | 0,00               | 0,00           | 1 001 821,01                          | 77 000,00             | 0,00       | 0,00 | 300 366,00         | 377 366,00                                | 4 923 355,47                                      | 4 119 784,88                                 | 160 417,78                                                        |      | 77 000,00              | 4 203 202,66                                              | 179 115,58                              | 720 152,81                             |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 434 324,14                                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00               | 0,00           | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00       | 0,00 | 0,00               | 0,00                                      | 434 324,14                                        | 354 501,86                                   | 27 478,91                                                         | 0,00 | 0,00                   | 381 980,77                                                | 79 822,28                               | 52 343,37                              |
| 3       | Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)                                                                                  | 8 194 650,96                               | 0,00                    | 594 161,94                     | 9 550,71           | 0,00           | 603 712,65                            | 0,00                  | 40 096,79  | 0,00 | 4 810,00           | 44 906,79                                 | 8 753 456,82                                      | 8 194 650,96                                 | 603 712,65                                                        |      | 44 906,79              | 8 753 456,82                                              | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 4       | Zbiory biblioteczne                                                                                                    | 314 842,15                                 | 0,00                    | 6 363,70                       | 0,00               | 0,00           | 6 363,70                              | 0,00                  | 2,99       | 0,00 | 0,00               | 2,99                                      | 321 202,86                                        | 314 842,15                                   | 6 363,70                                                          | 0,00 | 2,99                   | 321 202,86                                                | 0,00                                    | 0,00                                   |

\*) nieodpłatne przekazanie między powiatowymi jednostkami  
\*\*) wycena gruntów w pasach dróg powiatowych wg Zarządzenia Starosty Ostrowskiego nr 47/2021

## Załącznik nr 3

## Pkt II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.                              | Grupa należności                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                            | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
|                                  |                                                       |                                  | zwiększenia <sup>1)</sup>                    | zmniejszenia <sup>2)</sup> |                                |
| 1.                               | 2.                                                    | 3.                               | 4.                                           | 5.                         | 6.                             |
| <b>Należności ogółem, w tym:</b> |                                                       | <b>691 881,49</b>                | <b>239 860,15</b>                            | <b>1 316,43</b>            | <b>930 425,21</b>              |
| <b>1</b>                         | <b>Należności budżetowe</b>                           | <b>460 169,32</b>                | <b>199 831,71</b>                            | <b>554,80</b>              | <b>659 446,23</b>              |
| -                                | należność główna                                      | 353 696,20                       | 156 815,03                                   | 554,80                     | 509 956,43                     |
| -                                | odsetki                                               | 106 473,12                       | 43 016,68                                    | 0,00                       | 149 489,80                     |
| <b>2</b>                         | <b>dochodzone na drodze sądowej</b>                   | <b>231 712,17</b>                | <b>40 028,44</b>                             | <b>761,63</b>              | <b>270 978,98</b>              |
| -                                | należność główna                                      | 176 175,48                       | 17 099,51                                    | 301,64                     | 192 973,35                     |
| -                                | odsetki                                               | 55 536,69                        | 22 928,93                                    | 459,99                     | 78 005,63                      |
| <b>3</b>                         | <b>należności wątpliwe - upadłość i likwidacja</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                    |
|                                  | należność główna                                      | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                       | 0,00                           |
|                                  | odsetki                                               | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                       | 0,00                           |
| <b>4</b>                         | <b>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                    |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**Załącznik nr 4****Pkt II.1.9. Informacji dodatkowej****Zobowiązania według okresów wymagalności**

| Lp.    | Zobowiązania wobec                                                                | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności |                         |                        |               | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------------------|
|        |                                                                                   |                                  | do 1 roku          | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |                                          |
| 1.     | 2.                                                                                | 3.                               | 4.                 | 5.                      | 6.                     | 7.            | 8.                                       |
| 1      | Zobowiązania długoterminowe                                                       | 18 196 416,00                    | 1 513 920,00       | 2 952 840,00            | 2 460 000,00           | 9 520 000,00  | 16 446 760,00                            |
| 2      | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 130 635,88                       | 200 032,74         | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          | 200 032,74                               |
| 3      | Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 495 229,51                       | 106 754,56         | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          | 106 754,56                               |
| 4      | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 866 383,03                       | 837 299,90         | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          | 837 299,90                               |
| 5      | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 2 945 105,37                     | 3 007 528,17       | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          | 3 007 528,17                             |
| 6      | Pozostałe zobowiązania                                                            | 239 234,07                       | 166 318,85         | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          | 166 318,85                               |
| 7      | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 176 069,84                       | 156 494,37         | 124 192,13              | 55 308,31              | 6 437,81      | 342 432,62                               |
| 8      | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 775 368,85                       | 268 101,81         | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          | 268 101,81                               |
| Razem: |                                                                                   | 23 824 442,55                    | 6 256 450,40       | 3 077 032,13            | 2 515 308,31           | 9 526 437,81  | 21 375 228,65                            |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.



**Załącznik nr 5****Pkt II.1.15. Informacji dodatkowej****Wypłacone świadczenia pracownicze**

| Lp.                             | Wyszczególnienie                                                                                                                                             | Kwota wypłaconych środków<br>pieniężnych |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.                              | 2.                                                                                                                                                           | 3.                                       |
| <b>Świadczenia pracownicze:</b> |                                                                                                                                                              | <b>49 956 303,98</b>                     |
| 1                               | z tytułu wynagrodzenia za pracę, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, rentowych, odpraw w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, ekwiwalent za urlop, | 38 558 864,98                            |
| 2                               | z tytułu ubezpieczeń społecznych na rzecz pracowników,                                                                                                       | 6 579 992,26                             |
| 3                               | dodatkowe wynagrodzenie roczne,                                                                                                                              | 2 778 241,13                             |
| 4                               | pozostałe (np.z ZFŚS i inne niż powyżej).                                                                                                                    | 2 039 205,61                             |

## Załącznik nr 6

## Pkt II.1.16. Informacji dodatkowej

## Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami

| Numer korekty | Jednostka, z którą należy dokonać wyłączeń | Tytuł korekty                                                  | Kwota w zł      | Bilans numer pozycji i nazwa | RZiS numer pozycji i nazwa                    | ZZF numer pozycji i nazwa             |
|---------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1             | Starostwo Powiatowe                        | czynsz (netto)                                                 | 2 064,48        |                              | A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | PINB                                       |                                                                |                 |                              | B.III Usługi obce                             | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
| 2             | Starostwo Powiatowe                        | trwały zarząd                                                  | 257,00          |                              | A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | PZD                                        |                                                                |                 |                              | B.IV Podatki i opłaty                         | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               | Starostwo Powiatowe                        | trwały zarząd                                                  | 2 554,00        |                              | A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe  |
|               | PCPR                                       |                                                                |                 |                              | B.IV Podatki i opłaty                         | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               | Starostwo Powiatowe                        | trwały zarząd                                                  | 568,00          |                              | A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe  |
|               | PUP                                        |                                                                |                 |                              | B.IV Podatki i opłaty                         | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               |                                            | <b>razem</b>                                                   | <b>5 443,48</b> |                              |                                               |                                       |
| 3             | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 800,00          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | PUP                                        |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
| 4             | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (sprzątanie pomieszczeń) | 27 527,18       |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | PZD                                        |                                                                |                 |                              | B.III Usługi obce                             | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
| 3             | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 2 000,00        |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe  |
|               | PZD                                        |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 800,00          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe  |
|               | PCPR                                       |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 800,00          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | Bursa Szkolna                              |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 800,00          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | ZS w Małkini Górnej                        |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 800,00          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe  |
|               | ZSS w Lubiejewie                           |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
| 4             | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (usługi telefoniczne)    | 396,62          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | SOSW Zuzela                                |                                                                |                 |                              | B.III Usługi obce                             | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
| 3             | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 800,00          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
|               | LO w Ostrowi Maz.                          |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
|               | Starostwo Powiatowe                        | zwroty z tytułu poniesionych wydatków (ubezpieczenie mienia)   | 800,00          |                              | D.III. Inne przychody operacyjne              | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe  |
|               | ZS Nr 1 w Ostrowi Maz.                     |                                                                |                 |                              | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe              | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |

|               |                         |                                         |                      |  |                                  |                                                                                                                                              |
|---------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------------|--|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3             | Starostwo Powiatowe     | zwroty z tytułu poniesionych wydatków   | 800,00               |  | D.III. Inne przychody operacyjne | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |
|               | PPP w Ostrowi Maz.      | (ubezpieczenie mienia)                  |                      |  | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                        |
|               | Starostwo Powiatowe     | zwroty z tytułu poniesionych wydatków   | 800,00               |  | D.III. Inne przychody operacyjne | I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |
|               | ZS Nr 2 w Ostrowi Maz.  | (ubezpieczenie mienia)                  |                      |  | B.VII Pozostałe koszty rodzajowe | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                        |
|               |                         | <i>razem</i>                            | <b>37 923,80</b>     |  |                                  |                                                                                                                                              |
| 5             | Starostwo Powiatowe     | przekazane nakłady inwestycyjne         |                      |  |                                  | I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |
|               | PZD                     |                                         | 24 485 505,40        |  |                                  | I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                   |
|               | Starostwo Powiatowe     | przekazane nakłady inwestycyjne         |                      |  |                                  | I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |
|               | ZS Nr 2 w ostrowi Maz.  |                                         | 164 350,79           |  |                                  | I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                   |
|               | Starostwo Powiatowe     | przekazane nakłady inwestycyjne         |                      |  |                                  | I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |
|               | ZS w Małkini Górnej     |                                         | 463 631,90           |  |                                  | I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                   |
|               | Starostwo Powiatowe     | przekazanie autobusu Mercus MB SPRINTER | 300 366,00           |  |                                  | I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |
|               | ZSS w Starym Lubiejewie |                                         |                      |  |                                  | I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                   |
|               |                         | <i>razem</i>                            | <b>25 413 854,09</b> |  |                                  |                                                                                                                                              |
| <b>Ogółem</b> |                         |                                         | <b>25 457 221,37</b> |  |                                  |                                                                                                                                              |

## Załącznik nr 7

## Pkt II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie                                                             | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1   | 2                                                                            | 3                      | 4                    |
| 1   | <b>Przychody</b>                                                             | <b>328,76</b>          | <b>19 400,50</b>     |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:                                           | 0,00                   | 0,00                 |
|     |                                                                              |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym:                                      | 328,76                 | 19 400,50            |
|     | <i>odszkodowanie z tytułu ubezpieczenia majątkowego</i>                      | 0,00                   | 1 340,90             |
|     | <i>zwrot za zaginioną przesyłkę</i>                                          | 0,00                   | 153,50               |
|     | <i>sprzedaż składników majątkowych</i>                                       | 0,00                   | 17 906,10            |
|     | <i>przychody nadzwyczajne z różnicy naliczenia ubezpieczenia wypadkowego</i> | 328,76                 | 0,00                 |
| 2   | <b>Koszty</b>                                                                | <b>2 858,90</b>        | <b>3 601,07</b>      |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:                                           | 0,00                   | 0,00                 |
|     |                                                                              |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym:                                      | 2 858,90               | 3 601,07             |
|     | <i>umorzenie należności</i>                                                  | 2 858,90               | 3 601,07             |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
MAŁGORZATA KONRAD; STAROSTWO  
POWIATOWE W OSTROWI MAZ.  
Data: 2022.05.17 09:51:17 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Zbigniew  
Chrupek; Starosta Ostrowski  
Data: 2022.05.18 12:19:55 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Józef  
Rostkowski; Wicestarosta  
Data: 2022.05.18 12:20:58 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Grzegorz  
Zbigniew Nadarowski; Członek Zarz.  
Powiatu Ostrowskiego  
Data: 2022.05.18 12:22:27 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Stefan  
Kazimierz Rostkowski; Członek  
Zarządu Powiatu Ostrowskiego  
Data: 2022.05.18 12:23:41 CEST