


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Iławie ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Iławski
		Wysłać bez pisma przewodniego FCA71B05ABA1F0D0 
Numer identyfikacyjny REGON 510750812	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 255 006,81	6 024 157,51	A Fundusz	5 333 288,53	6 025 528,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	130 159,60	33 380,24	A.I Fundusz jednostki	-107 475 420,42	-107 427 587,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 781 665,49	5 692 682,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	112 808 708,95	113 453 115,13
A.II.1 Środki trwałe	3 785 969,81	3 849 657,03	A.II.1 Zysk netto (+)	112 808 708,95	113 453 115,13
A.II.1.1 Grunty	980 612,28	815 540,28	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	2 509 717,41	2 839 102,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	200 871,12	135 659,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	68 032,53	43 293,43	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	26 736,47	16 061,01	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 940 769,99	1 675 110,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	995 695,68	1 843 025,83	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	1 940 769,99	1 675 110,57
A.III Należności długoterminowe	343 181,72	298 094,41	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 266,09	60 817,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	50 485,58	30 065,58
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 703,07	96 935,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	444 324,71	530 913,70

Agnieszka Maśka
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Bartosz Piotr Bielawski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 640,19	5 969,90
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 248 725,69	890 110,03
B Aktywa obrotowe	2 019 051,71	1 676 481,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	708,00	770,40	D.II.8 Fundusze specjalne	58 624,66	60 298,61
B.I.1 Materiały	708,00	770,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 624,66	60 298,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	687 864,40	757 893,13			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	687 864,40	757 893,13			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 330 479,31	917 817,66			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 330 302,31	917 618,16			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	177,00	199,50			
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			

Agnieszka Maśka
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
FCA71B05ABA1F0D0

Bartosz Piotr Bielawski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 274 058,52	7 700 638,70	Suma pasywów	7 274 058,52	7 700 638,70

Agnieszka Mańska
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Bartosz Piotr Bielawski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FCA71B05ABA1F0D0

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Maśka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

FCA71B05ABA1F0D0

Bartosz Piotr Bielawski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Iławie ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510750812		Wysłać bez pisma przewodniego 3F14200F7B2ED737 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	125 425 427,45	127 314 496,76	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - 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	125 425 427,45	127 314 496,76	
B. Koszty działalności operacyjnej	12 592 354,65	14 891 141,69	
B.I. Amortyzacja	385 000,30	338 301,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 340 829,49	1 711 166,40	
B.III. Usługi obce	1 481 221,07	2 301 865,37	
B.IV. Podatki i opłaty	91 422,27	103 331,35	
B.V. Wynagrodzenia	6 599 118,32	7 443 269,06	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 434 017,14	1 618 904,72	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 239,50	66 079,56	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 231 506,56	1 308 224,23	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	112 833 072,80	112 423 355,07	
D. Pozostałe przychody operacyjne	429 350,98	555 881,70	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	429 350,98	555 881,70	

Agnieszka Maśka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Piotr Bielawski
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	349 761,02	356 589,36
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	349 761,02	356 589,36
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	112 912 662,76	112 622 647,41
G.	Przychody finansowe	149 633,58	1 857 872,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	144 986,09	1 851 254,47
G.III.	Inne	4 647,49	6 617,53
H.	Koszty finansowe	253 587,39	1 027 404,28
H.I.	Odsetki	251 150,70	1 027 308,18
H.II.	Inne	2 436,69	96,10
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	112 808 708,95	113 453 115,13
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	112 808 708,95	113 453 115,13

Agnieszka Maśka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień


Bartosz Piotr Bielawski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Maśka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Piotr Bielawski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Iławie ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510750812			Wysłać bez pisma przewodniego 765DADF3061F9F4F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		-82 787 980,68	-107 475 420,42
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		135 009 563,04	140 830 012,25
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		105 956 164,48	112 808 708,95
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		20 576 271,04	23 279 482,05
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 888 725,92	4 190 153,75
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 318 552,60	12 520,00
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		1 269 849,00	539 147,50
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		159 697 002,78	140 782 178,83
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		126 033 907,73	129 405 819,81
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 141 427,83	7 785 613,79
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		25 459 895,75	2 999 299,74
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		61 771,47	591 445,49
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		-107 475 420,42	-107 427 587,00

Agnieszka Maśka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Piotr Bielawski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	112 808 708,95	113 453 115,13
III.1.	zysk netto (+)	112 808 708,95	113 453 115,13
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 333 288,53	6 025 528,13

Agnieszka Maśka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Piotr Bielawski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Maśka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Piotr Bleławski
kierownik jednostki

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Starostwo Powiatowe w Ławie
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Ława
1.3	<i>adres jednostki</i>
	ul. Generała Władysława Andersa 2A, 14-200 Ława
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Starostwo Powiatowe w Ławie jest jednostką organizacyjną Powiatu. Przedmiotem działalności urzędu jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspakajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców Powiatu w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - kultury fizycznej i turystyki, - geodezji, kartografii i katastru, - gospodarki nieruchomościami, - administracji architektoniczno – budowlanej, - ochrony środowiska i przyrody, - rolnictwa i leśnictwa, - porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, - ochrony praw konsumenta, - utrzymanie powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, - obronności, - promocji Powiatu.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 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>
	-
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	„Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000, zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, kuchenki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek

	<p>określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego.</p> <p>5. Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące), od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - ...% 20% (60 miesięcy).</p> <p>6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>7. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów".</p> <p>8. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego".</p>
5.	<p><i>inne informacje</i></p> <p>W związku z wystąpieniem:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. stanu epidemii wirusa SARS-CoV-2 Powiat Iławski otrzymał środki finansowe na realizacji zadań własnych związanych z pokryciem potrzeb dla domów pomocy społecznej w zakresie dofinansowania bieżącej działalności domów pomocy społecznej (dla DPS w Suszu i DPS w Lubawie) w łącznej wysokości 155.453,00 zł; 2. działań wojennych na terytorium Ukrainy Powiat Iławski otrzymał środki finansowe z Funduszu Pomocy na: <ol style="list-style-type: none"> 1) organizację zakwaterowania i wyżywienia osób, które zostały zmuszone do opuszczenia Ukrainy w wyniku działań wojennych i które znalazły się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej od 24 lutego 2022 r. (polecenie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 10 marca 2022 r., znak: ZK-I.6331.4.12.2022 oraz polecenie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 26 maja 2022 r., znak: ZK-I.6331.4.25.2022) - 1.004.328,77 zł; 2) zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów - 26.414,05 zł; 3) zapewnienie transportu do miejsc zakwaterowania lub miejsc, w których obywatelom Ukrainy udzielana jest opieka medyczna, ... - 15.782,00 zł; 4) realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - 366.271,00 zł; 5) realizację przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy - 3.769,07 zł; 3. działań wojennych na terytorium Ukrainy Powiat Iławski otrzymał darowiznę ze Szkoły Johannesum Gymnasium Herborn przeznaczoną na pomoc osobom, które zostały zmuszone do opuszczenia Ukrainy w wyniku działań wojennych - 112.530,50 zł;
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p><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></p> <p>dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2 – w tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie</p>
1.2.	<p><i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i></p> <p>dane w tab. nr 3 – „Brak informacji”</p>
1.3.	<p><i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i></p> <p>dane w tab. nr 4 - „W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”</p>
1.4.	<p><i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i></p> <p>dane w tab. nr 5</p>

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	dane w tab. nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	dane w tab. nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	dane w tab. nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	dane w tab. nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	dane w tab. nr 9
c)	powyżej 5 lat
	dane w tab. nr 9
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
	„W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu”
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	dane w tab. nr 10
1.12.	łącną 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
	dane w tab. nr 11
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	dane w tab. nr 12 – „Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.” Rozliczenia międzyokresowe budżetu dotyczące dochodów przyszłych okresów (saldo Ma konta 909) występują w pasywach bilansu z wykonania budżetu powiatu na dzień 31.12.2022 r.: w poz. III: stan na początek okresu – 4.657.479,00 zł, stan na koniec okresu – 5.463.891,00 zł , w tym: - subwencja oświatowa na styczeń 2023 r. – 5.163.891,00 zł, - dotacja dla KPPSP w ławie na styczeń 2023 r. – 300.000,00 zł;
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	„Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń”
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	dane w tab. nr 13
1.16.	inne informacje
	–
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	dane w tab. nr 14 – „Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów”

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>
	dane w tab. nr 15 – „W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie”
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	dane w tab. nr 16 – „W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości. Przychody i koszty, które wystąpiły incydentalnie wskazano w tabeli nr 16.”
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>
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>Inne zwiększenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki, nie ujęte w poz. 1.1-1.9:</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyksięgowanie przypisu odsetek od należności Skarbu Państwa - należności wątpliwe (Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe PK 312) – 35.182,43 zł; – wyksięgowanie umorzonej należności Skarbu Państwa wraz z odsetkami - należności wątpliwe (Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe PK 314) – 66.211,59 zł; – wyksięgowanie umorzonej należności Skarbu Państwa wraz z odsetkami - należności wątpliwe (Pelbud PK 336) – 3.000,00 zł; – korekta przypisu należności Skarbu Państwa w związku z podatkiem VAT należnym z tytułu opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności wpłaconych w roku 2022 za lata poprzednie itp.. (-) 1.462,99 zł; – przeniesienie funduszu jednostki z rejestru "Nowoczesne e-usługi" – 436.216,47 zł; – razem: 539.147,50 zł; <p>Inne zmniejszenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki, nie ujęte w poz. 2.1-2.8:</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyksięgowanie z funduszu (WN konto 800-4-3 MA konto 072) zakupu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo "przebudowa pomieszczeń Starostwa Powiatowego (...)" – 39.460,00 zł; – wyksięgowanie z funduszu (WN konto 800-4-3 MA konto 080) rozliczenie budowy środka trwałego bez efektów majątkowych "przebudowa pomieszczeń Starostwa Powiatowego (...)" – 8.330,00 zł; – wyksięgowanie z funduszu (WN konto 800-4-3 MA konto 072) zakupu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo "dostosowanie urzędu" – 3.045,00 zł; – wyksięgowanie przypisu odsetek od należności Skarbu Państwa - należności wątpliwe (Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe PK 312) – 35.182,43 zł; – wyksięgowanie umorzonej należności Skarbu Państwa wraz z odsetkami - należności wątpliwe (Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe PK 314) – 66.211,59 zł; – wyksięgowanie umorzonej należności Skarbu Państwa wraz z odsetkami - należności wątpliwe (Pelbud PK 336) – 3.000,00 zł; – przeniesienie funduszu jednostki z rejestru "Nowoczesne e-usługi" – 436.216,47 zł; – razem: 591.445,49 zł; <p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: <i>brak danych</i>.</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: <i>brak danych</i>.</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: <i>brak danych</i>.</p> <p>Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy): środki na rachunku bankowym depozytowym dot. PFRON: „Wyrównywanie różnic między regionami” – 0,00 zł, „Wyrównywanie różnic między regionami III.2021” – 164.720,70 zł, „Wyrównywanie różnic między regionami III.2022” – 199.998,54 zł;</p>

Agnieszka Maśka

(główny księgowy)

22.03.2023 r.

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

STAROSTA

Bartosz Bielawski

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

STAROSTWO POWIATOWE
W ILAWIE

1-200 Ilawa, ul. gen. Wł. Andersa 2a

tel. 089 649-07-40, fax 089 649-66-00

NIP: 744-14-87-584

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja				inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	630 581,99	14 454,50	36 408,00	0,00	0,00	50 862,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 444,49
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	630 581,99	14 454,50	36 408,00	0,00	0,00	50 862,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 444,49
	020 - amortyzowane	364 716,71	0,00	36 408,00	0,00	0,00	36 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 124,71
	020	265 865,28	14 454,50	0,00	0,00	0,00	14 454,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 319,78
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	9 413 272,91	4 268 231,89	492 487,86	0,00	11 445,80	4 772 165,55	3 007 794,74	16 142,43	528 895,86	0,00	19 775,80	3 572 608,83	10 612 829,63
2.	Środki trwałe	8 417 577,23	78 078,14	492 487,86	0,00	11 445,80	582 011,80	202 197,00	16 142,43	0,00	0,00	11 445,80	229 785,23	8 769 803,80
2.1.	Grunty (grupa 0)	980 612,28	12 520,00	16 110,00	0,00	0,00	28 630,00	193 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 702,00	815 540,28
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00					0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1-2)	4 091 710,81	0,00	433 872,86	0,00	0,00	433 872,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 525 583,67
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	1 582 715,17	44 416,27	0,00	0,00	0,00	44 416,27	0,00	11 877,65	0,00	0,00	11 445,80	23 323,45	1 603 807,99
	011 (grupa 3-6)	915 345,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	915 345,28
	013 (grupa 3-6)	667 369,89	44 416,27	0,00	0,00	0,00	44 416,27	0,00	11 877,65	0,00	0,00	11 445,80	23 323,45	688 462,71
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	188 695,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 695,50
2.5.	Inne środki trwałe (grupa 8)	1 573 843,47	21 141,87	42 505,00	0,00	11 445,80	75 092,67	8 495,00	4 264,78	0,00	0,00	0,00	12 759,78	1 636 176,36
	011 (grupa 8)	630 031,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 031,41
	013 (grupa 8)	943 812,06	21 141,87	42 505,00	0,00	11 445,80	75 092,67	8 495,00	4 264,78	0,00	0,00	0,00	12 759,78	1 006 144,95
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	995 695,68	4 190 153,75	0,00	0,00	0,00	4 190 153,75	2 805 597,74	0,00	528 895,86	0,00	8 330,00	3 342 823,60	1 843 025,83
	Zadanie: „Przebudowa pomieszczeń w Starostwie Powiatowym w Ilawie” (konto 080-4-3)	3 000,00	311 136,86				311 136,86			305 806,86		8 330,00	314 136,86	0,00
	Zadanie: nabycie działki "Zakup działki Wilkielec" (konto 080-4-4)	0,00	16 110,00				16 110,00			16 110,00			16 110,00	0,00

Zadanie: "Przebudowa istniejących sal dydaktycznych w budynku szkoły oraz w części budynku warsztatów szkolnych w Lubawie na Internet. Etap I. Termomodernizacja - Etap II. Etap III - kontynuacja wraz z dalszą termomodernizacją." (konto 080-4-7)	794 247,38	1 974 081,36				1 974 081,36	2 768 328,74			2 768 328,74	0,00
Zadanie: "Przebudowa instalacji przeciwpożarowej w Starostwie Powiatowym w ławie wraz z dostosowaniem jej do obowiązujących przepisów" (konto 080-4-8)	21 894,00	133 209,00			133 209,00			155 103,00		155 103,00	0,00
Zadanie: "Zakup oprogramowania do uruchomienia elektronicznego obiegu dokumentów EZD" Cyfrowy Powiat- poprawa Cyberbezpieczeństwa" (konto 080-4-10/080-4-25)	0,00	36 961,50			36 961,50			36 408,00		36 408,00	553,50
Zadanie: "Termomodernizacja i przebudowa Zespołu Szkół Ogólnokształcących w ławie wraz z montażem instalacji fotowoltaicznych" (konto 080-4-11)	106 800,90	515 277,19			515 277,19					0,00	622 078,09
Zadanie: "Montaż instalacji fotowoltaicznych w powiatowych jednostkach oświatowych" (konto 080-4-13)	69 753,40	0,00			0,00					0,00	69 753,40
Zadanie: "Modernizacja systemu grzewczego w budynku Domu Pomocy Społecznej w ławie" (konto 080-4-20)	0,00	35 916,00			35 916,00					0,00	35 916,00
Zakup i montaż kompensatorów energii biernej indukcyjnej dla powiatowych jednostek organizacyjnych (konto 080-4-23)	0,00	49 692,00			49 692,00		37 269,00			49 692,00	0,00
Zadanie: "Budowa Domu Dziecka wraz z modernizacją budynku szkoły i zagospodarowaniem terenu" (konto 080-4-24)	0,00	979 531,84			979 531,84					0,00	979 531,84
Zadanie: "Dostosowanie Urzędu Starostwa Powiatowego do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami" (konto 080-4-27)	0,00	65 545,00			65 545,00			3 045,00		3 045,00	62 500,00
Zadanie: "Remont i adaptacja pomieszczeń w Starostwie Powiatowym w ławie" (konto 080-4-28)	0,00	72 693,00			72 693,00					0,00	72 693,00
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00					0,00	0,00

Dokonano weryfikacji – stan zgodny z ewidencją księgową

Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022r.
Stan WNIP umarzaných jednorazowo na dzień 31.12.2022r.

1 694 607,66
280 319,78

Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022r.

Agencja Maska
GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22
(tok, miesiąc, dzień)

S T A R O S T A
Bartosz Bielański
(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia			Zmniejszenia				Umurowienie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	500 422,39	147 641,86	0,00	0,00	147 641,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648 064,25
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	500 422,39	147 641,86	0,00	0,00	147 641,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648 064,25
	020 - amortyzowane	234 557,11	133 187,36	0,00	0,00	133 187,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 744,47
	020	265 865,28	14 454,50	0,00	0,00	14 454,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 319,78
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4 631 607,42	313 176,78	0,00	11 445,80	324 622,58	8 495,00	16 142,43	11 445,80	36 083,23	4 920 146,77	
2.	Środki trwałe	4 631 607,42	313 176,78	0,00	11 445,80	324 622,58	8 495,00	16 142,43	11 445,80	36 083,23	4 920 146,77	
2.1.	Grunty (grupa 0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1-2)	1 581 993,40	104 487,64	0,00	0,00	104 487,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686 481,04	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	1 381 844,05	109 627,71	0,00	0,00	109 627,71	0,00	11 877,65	11 445,80	23 323,45	1 468 148,31	
	011 (grupa 3-6)	714 474,16	65 211,44	0,00	0,00	65 211,44	0,00	0,00	0,00	0,00	779 685,60	
	013 (grupa 3-6)	667 369,89	44 416,27	0,00	0,00	44 416,27	0,00	11 877,65	11 445,80	23 323,45	688 462,71	
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	120 662,97	24 739,10	0,00	0,00	24 739,10	0,00	0,00	0,00	0,00	145 402,07	
2.5.	Inne środki trwałe (grupa 8)	1 547 107,00	74 322,33	0,00	11 445,80	85 768,13	8 495,00	4 264,78	0,00	12 759,78	1 620 115,35	
	011 (grupa 8)	603 294,94	10 675,46	0,00	0,00	10 675,46	0,00	0,00	0,00	0,00	613 970,40	
	013 (grupa 8)	943 812,06	63 646,87	0,00	11 445,80	75 092,67	8 495,00	4 264,78	0,00	12 759,78	1 006 144,95	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		5 132 029,81	460 818,64	0,00	11 445,80	472 264,44	8 495,00	16 142,43	11 445,80	36 083,23	5 568 211,02	

Dokonano weryfikacji – stan zgodny z ewidencją księgową
Dodatkowe informacje:

stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r.
stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2022 r.
stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r.

ANNA SZCZEPANIK

(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Bartosz Bielański
(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	-	-
1.1.	Grunty	-	-
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
1.3.	Środki transportu	-	-
1.4.			

"Brak informacji"

Agnieszka Maśka

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

S T A R O S T A

.....
Bartosz Bielawski

(kierownik jednostki)

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Razem: (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

"W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych"

Agnieszka Maśka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Bartosz Bielawski
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	GMINA MIEJSKA IŁAWA, 136/6	powierzchnia (m ²)	124,00	0,00	0,00	124,00
		wartość (zł)	226,00	0,00	0,00	226,00
2.	GMINA MIEJSKA IŁAWA, 136/20	powierzchnia (m ²)	729,00	0,00	0,00	729,00
		wartość (zł)	1 326,78	0,00	0,00	1 326,78
3.	GMINA MIEJSKA IŁAWA, 136/24	powierzchnia (m ²)	586,00	0,00	0,00	586,00
		wartość (zł)	1 066,52	0,00	0,00	1 066,52
4.	GMINA MIEJSKA IŁAWA, 136/26	powierzchnia (m ²)	1 174,00	0,00	0,00	1 174,00
		wartość (zł)	2 136,68	0,00	0,00	2 136,68
5.	GMINA MIEJSKA IŁAWA, 256/18	powierzchnia (m ²)	292,00	0,00	0,00	292,00
		wartość (zł)	8 760,00	0,00	0,00	8 760,00
6.	GMINA MIEJSKA IŁAWA, 256/20	powierzchnia (m ²)	657,00	0,00	0,00	657,00
		wartość (zł)	19 710,00	0,00	0,00	19 710,00
7.	GMINA MIEJSKA IŁAWA, 256/36	powierzchnia (m ²)	130,00	0,00	0,00	130,00
		wartość (zł)	1 950,00	0,00	0,00	1 950,00
razem:		powierzchnia (m ²)	3 692,00	0,00	0,00	3 692,00
		wartość (zł)	35 175,98	0,00	0,00	35 175,98

Agnieszka Maśka

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Bartosz Bielawski...

(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	„1” - Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	170 958,52	0,00	0,00	170 958,52
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	„6” - Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	„7” - Środki transportu	0,00	3 500,00	2 000,00	1 500,00
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	„9” - Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
razem:		170 958,52	3 500,00	2 000,00	172 458,52

Agnieszka Maśka

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

S T A R O S T A

Bartosz Bielawski

.....
(kierownik jednostki)

**STAROSTWO POWIATOWE
W ILAWIE**

14-200 Ilawa, ul. gen. Wł. Andersa 2a
tel. 089 649-07-00, fax 089 649-66-00

NIP 744-14-87-584

Tabela 7 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 (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I. według pozycji bilansowych:						
1.	A.III. – Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:	1 804 349,48	316 316,78	104 394,02	25 356,49	1 990 915,75
1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)	-	-	-	-	-
2	pozostałe należności (B.II.4.)	1 804 349,48	316 316,78	104 394,02	25 356,49	1 990 915,75
STAROSTWO POWIATOWE		652 335,82	172 164,77	-	17 546,09	806 954,50
1	Aktualizacja należności; czynsz, wykup lokalu (70005)- należ.główna	13 800,00				13 800,00
2	Aktualizacja należności; czynsz, wykup lokalu (70005)- odsetki	15 291,09	1 487,38			16 778,47
3	Aktualizacja należności; kara umowna (71012)- należ. główna	4 844,00				4 844,00
4	Aktualizacja należności; kara umowna (71012)- odsetki	2 312,09	522,09			2 834,18
5	Aktualizacja należności; usun.pojazdów z drogi (75020)- nal.główna	467 871,61	93 901,42	-	11 271,39	550 501,64
6	Aktualizacja należności; usun.pojazdów z drogi (75020)- odsetki	135 280,95	59 702,58	-	5 941,56	189 041,97
7	Aktualizacja należności; grzywny (75814)- należ.główna	500,00	-	-	-	500,00
8	Aktualizacja należności; grzywny (75814)- opl.dodat.	50,00	-	-	-	50,00
9	Aktualizacja należności; kary pieniężne dotycz.naruszenia obowiązku zawiadomienia starosty o zbyciu/ nabyciu pojazdu (75618)- nal.główna	11 256,07	13 085,00	-	300,00	24 041,07
10	Aktualizacja należności; kary pieniężne dotycz.naruszenia obowiązku zawiadomienia starosty o zbyciu/ nabyciu pojazdu (75618)- ODSETKI	1 130,01	3 466,30	-	33,14	4 563,17
SKARB PAŃSTWA		1 152 013,66	144 152,01	104 394,02	7 810,40	1 183 961,25
1	Aktualizacja należności (70005) użytkowanie	674 460,74	63 671,18	64 993,71	5 922,06	667 216,15
2	Aktualizacja należności (70005) przekształcenie	8 552,53	2 659,98		1 212,37	10 000,14
3	Aktualizacja należności (70005) czynsz mieszkalny	-				
4	Aktualizacja należności (0920) odsetki użytkowanie	468 343,91	76 827,82	39 400,31	611,04	505 160,38
5	Aktualizacja należności (0920) odsetki przekształcenie	656,48	993,03		64,93	1 584,58
6	Aktualizacja należności (0920) odsetki czynsz mieszkalny	0				
7						
razem:		1 804 349,48	316 316,78	104 394,02	25 356,49	1 990 915,75
II. według pozycji bilansu z wykonania budżetu:						
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:	-	-	-	-	-
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	-	-	-	-	-
razem:		-	-	-	-	-

Agnieszka Maśka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Bartosz Bielawski

(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					-
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					-
3.	na kary					-
4.	inne... (wskazać jakie)					-
	razem:	-	-	-	-	-
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki	1 614 065,79	1 995 017,12	1 415 905,51	198 160,28	1 995 017,12
	razem:	1 614 065,79	1 995 017,12	1 415 905,51	198 160,28	1 995 017,12

* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Agnieszka Maśka

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Bartosz Bielawski

(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat				początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO) 3	spłata 2024-2025	koniec roku (BZ) 4	początek roku (BO) 5	spłata 2026-2027	koniec roku (BZ) 6	początek roku (BO) 7	spłata po 2027	koniec roku (BZ) 8	9		
1	kredyty i pożyczki:	13 749 218,00	1 600 000,00	12 149 218,00	12 149 218,00	1 611 655,00	10 537 563,00	10 537 563,00	10 537 563,00	-	10 537 563,00	36 435 999,00	22 686 781,00
	Kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu Powiatu Iławskiego w 2018 r. - Umowa nr OSO.273.10.2018 z dnia 26.11.2018 r. - Konsorcjum Bank Spółdzielczy w Ilawie, ul. Jana III Sobieskiego 49, 14-200 Ilawa- lider oraz Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.O. Olsztyn, ul. Al.M.J. Piłsudskiego 32, 10-578 Olsztyn (kwota zaciągniętego kredytu 7.811.655,66 zł)	2 211 655,00	1 100 000,00	1 111 655,00	1 111 655,00	1 111 655,00	-	-	-	-	-	3 323 310,00	1 111 655,00
1.	Kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu Powiatu Iławskiego w 2019 r. Umowa nr 10109/51/JST/2019 z dnia 05.11.2019 r. - Konsorcjum: Bank Spółdzielczy w Szczytnie, ul. Łomżyńska 20, 12-100 Szczytno - lider oraz Bank Spółdzielczy w Lubawie, ul. Rzepnikowskiego 2, 14-260 Lubawa (kwota zaciągniętego kredytu - 5.347.755,53 zł)	4 900 000,00	-	4 900 000,00	4 900 000,00	-	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	14 700 000,00	9 800 000,00
	Kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu Powiatu Iławskiego w 2020 r. Umowa nr OSO.272.5.2020 z dnia 07.07.2020 r. - Konsorcjum: Bank Spółdzielczy w Ilawie, ul. Jana III Sobieskiego 49, 14-200 Ilawa - lider oraz Bank Spółdzielczy w Szczytnie, ul. Łomżyńska 20, 12-100 Szczytno (kwota zaciągniętego kredytu 7.087.563,88 zł)	6 637 563,00	500 000,00	6 137 563,00	6 137 563,00	500 000,00	5 637 563,00	5 637 563,00	5 637 563,00	5 637 563,00	5 637 563,00	18 412 689,00	11 775 126,00
2.	emisja obligacji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	razem:	13 749 218,00	1 600 000,00	12 149 218,00	12 149 218,00	1 611 655,00	10 537 563,00	10 537 563,00	10 537 563,00	10 537 563,00	10 537 563,00	36 435 999,00	22 686 781,00

Agnieszka Maśka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

STARIKOSTA
Bartosz Bielawski
.....
(kierownik, jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania (kredyty)		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia (weksle)	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
	KREDYTY	14 146 398,00	13 999 218,00	WEKSLE IN BLANCO zabezpieczenie spłaty kredytów	20 246 975,27	20 246 975,27
	umowa nr 2014/24/23528719 z 29.10.2004 r. Bank Pekao SA	-	-	deklaracja do weksla in blanco	-	-
1.	umowa nr OSO.273.10.2018 z 26.11.2018 r. Konsorcjum Bank Spółdzielczy w Iławie	2 211 655,00	2 211 655,00	deklaracja do weksla in blanco	7 811 655,86	7 811 655,86
	umowa 10109/51/JST/2019 z 05.11.2019 r. Bank Spółdzielczy w Szczytnie	4 997 180,00	4 900 000,00	deklaracja do weksla in blanco	5 347 755,53	5 347 755,53
	umowa nr OSO.272.5.2020 z 07.07.2020/ Konsorcjum: Bank Spółdzielczy w Iławie oraz Bank Spółdzielczy w Szczytnie	6 937 563,00	6 887 563,00	deklaracja do weksla in blanco	7 087 563,88	7 087 563,88
	Razem:	14 146 398,00	13 999 218,00		20 246 975,27	20 246 975,27

Agnieszka Maśka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Bartosz Bielawski
(kierownik jednostki)

**STAROSTWO POWIATOWE
W IŁAWIE**

14-200 Iława, ul. gen. Wł. Andersa 2a
tel. 089 649-07-110, fax 089 649-66-00
NIP 744-14-87-584

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.	W związku 5 letnim okresem trwałości projektu pn. "Termomodernizacja powiatowych jednostek organizacyjnych Powiatu Iławskiego" dokonanie corocznych, stałych wpłat w wysokości minimum -1% wartości sprzętu zakupionego w projekcie na wydzielone rachunek bankowy	25 500,00	-	W związku 5 letnim okresem trwałości projektu pn. "Termomodernizacja powiatowych jednostek organizacyjnych Powiatu Iławskiego" dokonanie corocznych, stałych wpłat w wysokości minimum 1% wartości sprzętu zakupionego w projekcie na wydzielone rachunek bankowy	25 500,00	-
Razem:		25 500,00	-	x	25 500,00	-

Agnieszka Maśka

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Bartosz Bielawski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierno rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	-	-
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-	-

Agnieszka Maśka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Bartosz Bielawski

(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
W ILAWIE
14-200 Ilawa, ul. gen. Wł. Andersa 2a
tel. 089 649-07-00, fax 089 649-66-00
NIP 744-14-87-584

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	-
2.	nagrody jubileuszowe	181 402,04
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	2 730,60
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	-
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	-
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	-
7.	odprawa pośmiertna	35 414,40
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	-
razem:		219 547,04

Agnieszka Maśka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Bartosz Bielawski
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy					-
2.						-
3.						-
razem:		-	-	-	-	-

Agnieszka Maśka
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

S T A R O S T A
Bartosz Bielawski
.....
(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE**W ŁAWIE**

14-200 Ława, ul. gen. Wł. Andersa 2a

tel. 089 649-07-00, fax 089 649-66-00

NIP 744-14-87-584

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy						
2.							
3.							
	razem:	-	-	-	-	-	-

Agnieszka Maśka

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

S T A R O S T A*Bartosz Bielawski*

(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	4
1.	Przychody	360 291,18
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	360 291,18
	odszkodowanie za prawo własności nieruchomości (działki) na realizację zadania "Rozbudowa drogi krajowej nr 15 w miejscowości Rożental" - decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego WIN-III.7570.44.2022.MCz z 29.04.22 r.	76 897,80
	kara umowna w związku z realizacją umowy nr ZP.2601.2022(1) z 29.03.2022 r.	4 083,00
	darowizna przekazana od os.fizycznej przeznaczona na działalność Starostwa Powiatowego w Ławie	9,68
	darowizna przekazana ze Szkoły Johannesum Gymnasium Herborn przeznaczona na pomoc osobom, które zostały zmuszone do opuszczenia Ukrainy w wyniku działań wojennych	112 530,50
	wyrok Sądu Rejonowego w Ławie Wydział II Karny Sygn. Akt IIK 359/16 z 28.06.2022r. - naprawienie w całości szkody wyrządzonej przestępstwem przez E.Z. na rzecz pokrzywdzonego Powiatu Ławskiego	6 618,20
	wyrok Sądu Apeacyjnego w Gdańsku I Wydział Cywilny Sygn. Akt I Aca 35/22 z 10.05.2022 r. - zasądzono od pozwanego Energa - Operator SA z siedzibą w Gdańsku na rzecz powoda Powiatu Ławskiego kwotę 79.398,50 zł wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od 24 listopada 2017 roku do dnia zapłaty	104 338,00
	kara pieniężna za zniszczenie drzew - decyzja OŚR.613.1.79.2022 z 12.09.2022 r.	14 150,00
	Środki przekazane na rachunek Starostwa Powiatowego w związku z zakończonym 5 letnim okresem trwałości projektu pn. "Termomodernizacja powiatowych jednostek organizacyjnych Powiatu Ławskiego"-1% wartości sprzętu zakupionego w projekcie	30 600,00
	zwrot pomocy materialnej przyznanej studentom kształcącym się na kierunku lekarskim wraz z odsetkami	11 064,00
2.	Koszty	-
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-
	...	

Agnieszka Maśka

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

.....
Bartosz Bielawski
(kierownik jednostki)