

UCHWAŁA NR 65/2023
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO

z dnia 11 maja 2023 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2022 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Słupskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Słupskiego za rok 2022, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu Powiatu Słupskiego - jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Paweł Lisowski
Starosta Słupski

Rafał Konon
Wicestarosta

Grzegorz Grabowski
Członek Zarządu

Zdzisław Kołodziejcki
Członek Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat słupski sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego FB5C1579956D7079 
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	50 686 765,43	39 172 004,59	I Zobowiązania	24 786 334,39	18 052 265,81
I.1 Środki pieniężne	50 686 765,43	39 172 004,59	I.1 Zobowiązania finansowe	24 504 942,00	17 842 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	36 765 577,43	33 368 985,59	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 802 157,00	1 900 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	13 921 188,00	5 803 019,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	22 702 785,00	15 942 000,00
II Należności i rozliczenia	1 122 507,62	133 129,34	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	269 092,80	97 534,34
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	12 299,59	112 731,47
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	25 404 119,66	19 282 675,12
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 977 911,83	1 996 724,46
II.2 Należności od budżetów	1 091 003,19	100 000,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	18 899 099,83	7 799 743,46
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	31 504,43	33 129,34	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-13 921 188,00	-5 803 019,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	13 921 188,00	5 803 019,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 505 019,83	11 482 931,66
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 618 819,00	1 970 193,00

Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
zarząd

Jadwiga Janicka
skarbnik

2023-03-23
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

FB5C1579956D7079

Strona 1 z 3

Suma aktywów	51 809 273,05	39 305 133,93	Suma pasywów	51 809 273,05	39 305 133,93

Jadwiga Janicka
skarbnik

2023-03-23

rok, miesiąc, dzień

Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk

zarząd

BeSTia

FB5C1579956D7079

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Jadwiga Janicka
skarbnik

2023-03-23
rok, miesiąc, dzień

Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejcki
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
zarząd

BeSTia

FB5C1579956D7079

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Zarząd Powiatu Słupskiego ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK</p>	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">770979683</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p style="text-align: center;">FAF96FF0F30B9BDE</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	227 187 702,39	259 050 767,32	A Fundusz	224 184 128,92	255 508 331,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	22 306,20	24 634,20	A.I Fundusz jednostki	181 056 850,18	208 932 646,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	222 832 756,54	254 911 231,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	43 127 278,74	46 575 685,38
A.II.1 Środki trwałe	184 987 294,30	210 560 923,63	A.II.1 Zysk netto (+)	107 961 808,76	115 918 145,57
A.II.1.1 Grunty	11 081 599,77	11 525 531,58	A.II.2 Strata netto (-)	-64 834 530,02	-69 342 460,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	138 697,11	138 697,11	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 948 803,95	190 951 634,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 642 077,96	2 590 726,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	6 238 763,45	5 423 118,78	C Państwowe fundusze celowe	4 580 463,98	2 930 662,13
A.II.1.5 Inne środki trwałe	76 049,17	69 912,73	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 830 120,32	19 465 392,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	37 845 462,24	44 350 308,20	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	16 019 594,93	17 878 141,83
A.III Należności długoterminowe	1 835 429,65	1 617 691,29	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 266 081,07	1 056 488,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 497 210,00	2 497 210,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 295,84	29 489,79
A.IV.1 Akcje i udziały	2 497 210,00	2 497 210,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	953 205,59	713 808,89

Małgorzata Sajek
(główny księgowy)

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

FAF96FF0F30B9BDE

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 244 246,09	3 610 705,90
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 701 760,97	3 054 382,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 853 338,24	8 537 796,19
B Aktywa obrotowe	19 407 010,83	18 853 618,94	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 154 481,90	1 543 536,25	D.II.8 Fundusze specjalne	942 667,13	875 470,64
B.I.1 Materiały	1 154 481,90	1 543 536,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	942 667,13	875 470,64
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	1 810 525,39	1 587 250,64
B.II Należności krótkoterminowe	6 721 485,86	5 803 157,53			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	143 635,36	541 533,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 094 994,52	81 035,01			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 034,34	412,19			
B.II.4 Pozostałe należności	5 477 821,64	5 180 177,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 517 990,95	11 506 296,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 089 749,84	9 771 455,98			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	3 427 600,44	1 733 516,50			
B.III.4 Inne środki pieniężne	640,67	1 323,87			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Małgorzata Sajek
(główny księgowy)

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

FAF96FF0F30B9BDE

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 052,12	628,81			
Suma aktywów	246 594 713,22	277 904 386,26	Suma pasywów	246 594 713,22	277 904 386,26

Małgorzata Sajek
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

FAF96FF0F30B9BDE

Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Sajek
(główny księgowy)

BeSTia


2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

FAF96FF0F30B9BDE

Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979683			Wysłać bez pisma przewodniego B4DDDBA65C335E089 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		150 708 942,09	176 904 553,32
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		21 073,77	11 677,98
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		23 379,89	-9 017,92
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		24 425,21	1 621,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		150 640 063,22	176 900 272,26
B.	Koszty działalności operacyjnej		107 450 100,79	127 289 987,00
B.I.	Amortyzacja		8 843 322,86	10 044 926,31
B.II.	Zużycie materiałów i energii		8 974 371,31	9 850 865,10
B.III.	Usługi obce		17 827 390,20	30 731 485,85
B.IV.	Podatki i opłaty		217 340,86	227 932,06
B.V.	Wynagrodzenia		47 830 310,95	53 280 687,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		16 465 259,80	16 718 315,43
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 099 541,94	1 203 034,88
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		21 466,60	3 242,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 178 190,19	4 518 439,41
B.X.	Pozostałe obciążenia		992 906,08	711 058,57
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		43 258 841,30	49 614 566,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 154 786,01	1 012 468,37
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		562 228,00	311 076,86
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Małgorzata Sajek
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejcki
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	592 558,01	701 391,51
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 092 674,54	2 759 347,93
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	1 092 674,54	2 759 347,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	43 320 952,77	47 867 686,76
G.	Przychody finansowe	128 779,38	284 786,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	128 779,38	282 813,88
G.III.	Inne	0,00	1 972,90
H.	Koszty finansowe	322 453,41	1 576 788,16
H.I.	Odsetki	321 043,09	1 573 594,15
H.II.	Inne	1 410,32	3 194,01
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	43 127 278,74	46 575 685,38
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)	43 127 278,74	46 575 685,38

Małgorzata Sajek
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejcki
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
kierownik jednostki

BeSTia

B4DDBA65C335E089

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Sajek
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień


Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejcki
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
kierownik jednostki

BeSTia

B4DDBA65C335E089

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979683			Wysłać bez pisma przewodniego F99677382E357D9C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		159 793 799,56	181 056 850,18
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		274 746 190,48	330 232 675,62
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		102 256 284,66	107 961 808,76
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		138 844 118,24	173 916 259,35
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		33 412 924,88	47 188 568,54
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		232 862,70	1 165 762,22
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		0,00	276,75
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		253 483 139,86	302 356 879,52
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		63 417 276,22	64 834 530,02
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		150 817 715,02	177 345 824,74
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		38 912 483,69	53 947 951,46
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		210 516,89	6 210 573,30
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		125 148,04	18 000,00

Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
kierownik jednostki

Małgorzata Sajek
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	181 056 850,18	208 932 646,28
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	43 127 278,74	46 575 685,38
III.1.	zysk netto (+)	107 961 808,76	115 918 145,57
III.2.	strata netto (-)	-64 834 530,02	-69 342 460,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	224 184 128,92	255 508 331,66

Małgorzata Sajek
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejski
kierownik jednostki

Małgorzata Sajek
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
Zdzisław Kołodziejcki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.

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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Sajek
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Paweł Michał Lisowski
Marcin Kowalczyk
Grzegorz Andrzej Grabowski
Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Sajek
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Paweł Michał Lisowski
Marcin Kowalczyk
Grzegorz Andrzej Grabowski
Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejski
(kierownik jednostki)

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Słupski
1.2	siedzibę jednostki
	Słupsk
1.3	adres jednostki
	76-200 Słupsk, ul. Szarych Szeregów 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności jest wykonywanie zadań publicznych, które określone są w ustawie o samorządzie powiatowym. Powiat, zgodnie z art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym, wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie: edukacji publicznej, promocji i ochrony zdrowia, pomocy społecznej, polityki prorodzinnej, wspierania osób niepełnosprawnych, transportu zbiorowego i dróg publicznych, kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, geodezji, kartografii i katastru, administracji architektoniczno-budowlanej, gospodarki wodnej, ochrony środowiska i przyrody, rolnictwa, leśnictwa, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpozarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, ochrony praw konsumenta, utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obronności, promocji powiatu, współpracy z organizacjami pozarządowymi. Ponadto Powiat realizuje zadania powiatowych służb inspekcji i straży oraz zadania wynikające z innych ustaw, w tym zadania z zakresu administracji rządowej.
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 marca 2020 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia (w zależności od zasad przyjętych w polityce rachunkowości przez jednostki organizacyjne metody wyceny aktywów będą zróżnicowane i kształtują się w sposób następujący):</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej do 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki, zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - meble i dywany, - odzież roboczą, - drobny sprzęt konserwatorski, narzędzia,

– drobny sprzęt elektryczny, elektroniczny, nagłaśniający,
d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych
e) i umorzeniowych metoda liniową (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50% przy wartości powyżej 10 000 zł, oraz według stawki 100% o wartości początkowej równej lub niższej 10 000 zł w momencie przyjęcia do użytkowania. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania.
Wartość środka trwałego przyjętego do użytkowania powiększa się o sumę wydatków poniesionych na jego ulepszenie (modernizację), w tym na zakup nowych elementów, w które dotychczas nie był wyposażony, a które mają wpływ na powiększenie użyteczności tego składnika majątku, a także o cenę ich montażu.
f) do środków trwałych zalicza się bez względu na ich wartość początkową obiekty sklasyfikowane w grupach 0-2
g) materiały w magazynie objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

3. Odpisanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu oraz ustalenie stanu tych składników i ich wyceny na dzień bilansowy.
Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie z tytułu prenumeraty prasy, wydawnictw fachowych, szkoleń, ubezpieczeń majątkowych, ubezpieczeń pojazdów, opłaty za media z wyjątkiem Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie oraz Starostwa Powiatowego w Słupsku.

5 inne informacje

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
w bilansie w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2022 r.– wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozrachunki			
			Należności		Zobowiązania	
			pozycja w bilansie jednostki	kwota w zł	pozycja w bilansie jednostki	kwota w zł
1.	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słupskiego	Zobowiązanie z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń			D.II.1	1 166,98
		Należność z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń	B.II.1	12,26		
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Należność z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń	B.II.1	538,17		
			B.IV	628,81		
					D.II.1	12,26
3.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słupsku	Należność z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń	B.II.1	4 851,42		
4.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	Zobowiązanie z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń			D.II.1	4 851,42
5.	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	Należność z tytułu wyżywienia wychowanków przebywających w internacie			D.II.1	596,36

6.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy	Zobowiązanie z tytułu wyżywienia wychowanków przebywających w internacie	B.II.1	596,36		
RAZEM			X	6 627,02	X	6 627,02

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2022 r.– wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RZiS	Kwota w zł
1.	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	Oplata za wyżywienie wychowanków przebywających w internacie oraz oplata z tytułu trwałego zarządu	B.III	8 141,27
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	85,71
3.	Zespół Placówek Oświatowych w Ustce	Oplata za wyżywienie wychowanka przebywającego w internacie	A.VI	946,80
4.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy	Oplata za wyżywienie wychowanka przebywającego w internacie	A.VI	6 846,26
5.	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce	Oplata za wyżywienie wychowanków przebywających w internacie	A.VI	262,50
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	B.II	39 012,99
		Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.III	12 384,80
7.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	42,06
		Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media oraz trwały zarząd	A.VI	51 439,85
8.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słupsku	Oplata za trwały zarząd oraz przychody z tytułu eksploatacji pomieszczeń biurowych	B.IV	6,82
			A.VI	33 335,56
9.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	6,82
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	Koszty utrzymania użytkowanych pomieszczeń biurowych - media	B.II	25 198,62
			B.III	8 136,94
			B.IV	20,19
11.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	20,19
12.	Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku	Oplata za czynności geodezyjne	B.III	1 644,00
		Oplata za trwały zarząd	B.IV	123,99

13.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata za czynności geodezyjne i trwały zarząd	A.VI	1 767,99
14.	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słupskiego	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne oraz przychody z tytułu obsługi jednostek przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych	B.II	17 087,40
			B.III	5 570,81
			A.VI	15 951,24
15.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media	A.VI	22 658,21
16.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinku	Oplata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych, opłata komunikacyjna oraz za trwały zarząd	B.III	5 317,08
			B.IV	26,88
17.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu oraz opłata komunikacyjna	A.VI	26,88
18.	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	Oplata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz opłata za trwały zarząd	B.III	5 317,08
			B.IV	1,01
19.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	1,01
20.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	Oplata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz opłata za trwały zarząd	B.III	5 317,08
			B.IV	20,36
21.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	20,36
RAZEM			X	266 738,76

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2022 r. – wg sprawozdań jednostkowych**

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w ZZwF	Kwota w zł
1.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	Otrzymanie nakładów inwestycyjnych - Dostosowanie budynków Domu Pomocy Społecznej w Machowinie do wymogów ppoż. wraz z dokumentacją projektową	1.1.6	194 134,94
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Przekazanie nakładów inwestycyjnych Dostosowanie budynków Domu Pomocy Społecznej w Machowinie do wymogów ppoż. wraz z dokumentacją projektową	1.2.6	194 134,94

3.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Damnicy	Otrzymanie nakładów inwestycyjnych – Wykonanie elewacji w budynku pałacu w SOSW w Damnicy w zakresie określonym w decyzji Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr ZND-II.5143. 21.2016.DS wraz z dokumentacją projektową	1.1.6	3 081 074,94
4.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Przekazanie nakładów inwestycyjnych Wykonanie elewacji w budynku pałacu w SOSW w Damnicy w zakresie określonym w decyzji Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr ZND-II.5143. 21.2016.DS wraz z dokumentacją projektową	1.2.6	3 081 074,94
5.	Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	Otrzymanie nakładów inwestycyjnych – Zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	1.1.6	180 108,90
6.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Przekazanie nakładów inwestycyjnych – Zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	1.2.6	180 108,90
7.	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	Otrzymanie nakładów inwestycyjnych – Termomodernizacja placówki opiekuńczo-wychowawczej „Dom przy Kochanowskiego” w Przewłocze wraz z dokumentacją	1.1.6	511 402,99
8.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Przekazanie nakładów inwestycyjnych Termomodernizacja placówki opiekuńczo-wychowawczej „Dom przy Kochanowskiego” w Przewłocze wraz z dokumentacją	1.2.6	511 402,99
RAZEM			X	7 933 443,54
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:				
1.				
szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia				

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1 128 836,69		43 528,00		43 528,00				0,00	1 172 364,69
2.	ŚRODKI TRWAŁE	272 592 149,75	0,00	45 247 819,99	104 264,00	45 352 083,99	7 026 175,99	140 155,43	4 247 904,32	11 414 235,74	306 529 998,00
1)	Grunty	11 081 599,77		872 586,56		872 586,56	428 654,75			428 654,75	11 525 531,58
2)	Budynki i budowle	47 956 383,53		7 986 624,67	104 264,00	8 090 888,67			3 966 721,77	3 966 721,77	52 080 550,43
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	195 314 599,51		34 449 993,08		34 449 993,08	6 597 521,24	15 432,68		6 612 953,92	223 151 638,67
4)	Kotły i maszyny energetyczne	574 923,29		93 344,14		93 344,14				0,00	668 267,43
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 338 622,99		27 122,00		27 122,00		4 310,00	281 182,55	285 492,55	2 080 252,44
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 902 205,71		1 247 611,44		1 247 611,44		75 833,21		75 833,21	3 073 983,94
7)	Urządzenia techniczne	3 065 654,67		6 002,40		6 002,40		27 960,43		27 960,43	3 043 696,64
8)	Środki transportu	9 155 734,72		533 736,50		533 736,50				0,00	9 689 471,22
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1 202 425,56		30 799,20		30 799,20		16 619,11		16 619,11	1 216 605,65

Lp.	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne				Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	1 106 530,49	0,00	41 200,00		41 200,00		1 147 730,49	22 306,20	24 634,20
2.	87 604 855,45	4 592,05	10 001 681,26	57 901,90	10 064 175,21	1 699 956,29	95 969 074,37	184 987 294,30	210 560 923,63
1)					0,00		0,00	11 081 599,77	11 525 531,58
2)	20 593 984,79	113,62	1 199 467,64		1 199 581,26		21 793 566,05	27 362 398,74	30 286 984,38
3)	56 728 194,30		7 071 411,50		7 071 411,50	1 312 616,79	62 486 989,01	138 586 405,21	160 664 649,66
4)	283 116,53	0,00	39 763,11	38 301,90	78 065,01		361 181,54	291 806,76	307 085,89
5)	2 002 237,95		144 861,26		144 861,26	285 492,55	1 861 606,66	336 385,04	218 645,78
6)	1 660 542,94	4 478,43	47 631,00		52 109,43	57 833,21	1 654 819,16	241 662,77	1 419 164,78
7)	2 293 431,28		131 829,94		131 829,94	27 394,63	2 397 866,59	772 223,39	645 830,05
8)	2 916 971,27	0,00	1 329 781,17	19 600,00	1 349 381,17		4 266 352,44	6 238 763,45	5 423 118,78
9)	1 126 376,39		36 935,64		36 935,64	16 619,11	1 146 692,92	76 049,17	69 912,73

Wartość księgowa przekazanych w użytkowanie wieczyste gruntów – 138 697,11 zł;
Wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste stanowiącej podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym – 100 756 693,47zł;
Powierzchnie gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste – 181 845 843 m²;

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																									
	Nie dotyczy																																																																									
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych lub długoterminowych aktywów finansowych																																																																									
	Nie dotyczy																																																																									
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																									
	Nie dotyczy																																																																									
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																																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość na początek okresu sprawozdawczego</th> <th>Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th>Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th>Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>525 000,00</td> <td>475 532,08</td> <td>0,00</td> <td>1 000 532,08</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>281 688,85</td> <td>34 496,04</td> <td>27 500,00</td> <td>288 684,89</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>19 475,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>19 475,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td>826 163,85</td> <td>510 028,12</td> <td>27 500,00</td> <td>1 308 691,97</td> </tr> </tbody> </table>						L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)	1	2	3	4	5	6	1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	525 000,00	475 532,08	0,00	1 000 532,08	2.	Urządzenia techniczne i maszyny	281 688,85	34 496,04	27 500,00	288 684,89	3.	Inne środki trwałe	19 475,00	0,00	0,00	19 475,00		Ogółem:	826 163,85	510 028,12	27 500,00	1 308 691,97																																
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)																																																																					
1	2	3	4	5	6																																																																					
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	525 000,00	475 532,08	0,00	1 000 532,08																																																																					
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	281 688,85	34 496,04	27 500,00	288 684,89																																																																					
3.	Inne środki trwałe	19 475,00	0,00	0,00	19 475,00																																																																					
	Ogółem:	826 163,85	510 028,12	27 500,00	1 308 691,97																																																																					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Stan na początek okresu sprawozdawczego</th> <th colspan="2">Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th colspan="2">Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th colspan="2">Stan na koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> <tr> <th>liczba</th> <th>wartość</th> <th>liczba</th> <th>wartość</th> <th>liczba</th> <th>wartość</th> <th>liczba</th> <th>wartość</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Akcje</td> <td>195 921</td> <td>1 959 210,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>195 921</td> <td>1 959 210,00</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku, spółka akcyjna z siedzibą w Głobinie</td> <td>195 921</td> <td>1 959 210,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>195 921</td> <td>1 959 210,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Udziały</td> <td>1 076</td> <td>538 000,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>1 076</td> <td>538 000,00</td> </tr> <tr> <td>2.1</td> <td>Zakład Usług Wodnych spółka z o. o. w Słupsku</td> <td>1 076</td> <td>538 000,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>1 076</td> <td>538 000,00</td> </tr> </tbody> </table>						L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	1.	Akcje	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00	1.1	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku, spółka akcyjna z siedzibą w Głobinie	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00	2.	Udziały	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00	2.1	Zakład Usług Wodnych spółka z o. o. w Słupsku	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00
L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego																																																																	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość																																																																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10																																																																	
1.	Akcje	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00																																																																	
1.1	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku, spółka akcyjna z siedzibą w Głobinie	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00																																																																	
2.	Udziały	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00																																																																	
2.1	Zakład Usług Wodnych spółka z o. o. w Słupsku	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00																																																																	
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)																																																																									

	Nie dotyczy					
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Nie dotyczy					
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o powstałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
			Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego w okresie spłaty			
	Lp	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
	1.	Emisja obligacji	3 800 000,00	2 400 000,00	9 742 000,00	15 942 000,00
		Razem:	3 800 000,00	2 400 000,00	9 742 000,00	15 942 000,00
	Wykup obligacji w 2023 roku – 1 900 000,00zł. Razem zobowiązania na 31.12.2022 rok wynoszą 17 842 000,00 zł.					
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	Nie dotyczy					
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					
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					
	Nie dotyczy					
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.					
	L.p.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego		
	1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	13 052,12	0,00		
	1.1	Prenumerata czasopism	645,01	0,00		
	1.2	Ubezpieczenie mienia	12 407,11	0,00		
	1.3	Oplaty za media	0,00	628,81		
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					

L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek nr 280000139354 z 16.05.2017 r. na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Poprawa efektywności energetycznej Obszaru Funkcjonalnego Miasta Słupska poprzez termomodernizację budynków. Budynek Powiatowego Urzędu Pracy i Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Słupsku ul Fabryczna 1. Gwarancja ważna do dnia 17.09.2022 r.	0,00	14 279,36
2.	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG03/0612/17/0027 z okresu 12.09.2017-15.12.2022 dotycząca zadania inwestycyjnego „Poprawa efektywności energetycznej Obszaru Funkcjonalnego Miasta Słupska poprzez termomodernizację budynków”- budynek Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Uście. Gwarancja ważna do dnia 15.12.2022 r.	0,00	40 289,72
3.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000174321 z dnia 30.09.2019 r. dotyczy wykonania dokumentacji projektowej remontu budynku Starostwa Powiatowego w Słupsku w ramach realizacji zadania pod nazwą „Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Słupsku” według umowy RPI-IV/7011/3/2019 z dnia 02.10.2019 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 30.09.2019 r., aneksem nr 2 z dnia 29.04.2020 r. oraz aneksem nr 3 z dnia 05.08.2020 r. Gwarancja ważna do dnia 08.09.2022 r.	0,00	2 121,75
4.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 912700408588 z dnia 22.06.2020 r. dotycząca wykonania robót budowlanych w ramach zadania pod nazwą „Utworzenie placu zabaw, nauki i rekreacji przy Centrum Administracyjnym Domów dla Dzieci w Uście” zgodnie z umową nr RPI.042.5.4.2019.IV z dnia 23.06.2020 r. Gwarancja ważna do dnia 06.12.2025 r.	0,00	3 209,56
5.	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad nr 912700529633 z dnia 26.04.2021 r. dotycząca wykonania robót budowlanych w ramach zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynku pomocniczego Starostwa Powiatowego w Słupsku przy ul. Szarych Szeregów 14 wraz z dokumentacją projektową” zgodnie z umową nr PI.7013.4.1.2020.IV z dnia 13.10.2020 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 20.11.2020 r. i aneksem nr 2 z dnia 10.02.2021 r. Gwarancja ważna do dnia 23.04.2026 r.	0,00	7 620,00

6.	Gwarancja należytego wykonania umowy w zakresie zabezpieczenia wykonania umowy w trakcie realizacji robót oraz zabezpieczenie roszczeń z tytułu rękojmi za wady nr 115/GNWiR/Dz/2021 z dnia 17.05.2021 r. dotyczącej zadania pod nazwą „Dostosowanie budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Uście do wymogów przeciwpożarowych” zgodnie z umową RPI-IV/7011/3/2/2019 z dnia 17.05.2021 r. Gwarancja ważna do dnia 23.09.2026 r.	0,00	3 872,90
7.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr PS.033.1.2021.II z 22 grudnia 2021 r. - za zapłatę faktury 15/22 wystawiona 3 czerwca 2022r. Przez firmę CORONER za świadczenie usługi polegającej na stwierdzeniu zgonu i jego przyczyny - zapłata nastąpi po ujawnieniu spadkobierców zmarłego wykonawcy	0,00	8 000,00
Razem		0,00	79 393,29

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 1 799 607,10 zł.

1.16 inne informacje

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
Wydatki niewygasające roku 2021		
1.	Opracowanie dokumentacji projektowych na przebudowę dróg powiatowych z terenu Powiatu Słupskiego, w tym: - 1147G na odcinku Ciecholub – granica Powiatu (gmina Kępice)	170 000,00
2.	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1115G na odcinku Wytowno-Bydlino (gmina Ustka i gmina Słupsk)	113 160,00 zł
3.	Przebudowa obiektu mostowego JN1 06240082 w ciągu drogi powiatowej nr 1170G w m. Lubuń (gmina Kobylnica)	4 041 154,00 zł
4.	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1128G i 1127G na odcinku Główczyce-Izbica (gmina Główczyce)	270 170,00 zł
5.	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1120G w m. Smoldzino w zakresie istniejącego muru oporowego wraz z balustradami zlokalizowanymi wzdłuż drogi powiatowej (gmina Smoldzino)	150 000,00
6.	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1181G wraz z umocnieniem pobocza płytami żelbetonowymi (gmina Główczyce)	45 301,00
7.	Przebudowa sieci dróg powiatowych nr 1135G, 1139G, 1142G stanowiących dojazd do węzłów drogowych S6 wraz z dokumentacją projektową (gmina Damnica, gmina Główczyce i gmina Potęgowo)	635 321,00
8.	Wykonanie zadaszania stanowiska wytwornicy solanki wraz z przyłączami energetycznymi i wodno-kanalizacyjnymi	54 300,00
9.	Przebudowa odcinków dróg powiatowych nr: 1200G, 1201G, 1198G, 1181G, 1183G, 1140G na terenie powiatu słupskiego (gmina Damnica, gmina Dębica Kaszubska, gmina Główczyce)	150 000,00
10.	Opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego na przebudowę drogi powiatowej nr 1015G (gmina Słupsk i gmina Ustka)	30 000,00

11.	Rozbudowa zaplecza administracyjnego w siedzibie Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku	73 613,00
12.	Remont głównego wejścia do budynku Nr 2 w Zespole Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	70 000,00
Razem:		5 803 019,00

Należności Funduszu Pracy

należności z tytułu udzielonych pożyczek w ramach środków COVID- 19	39 452,00
należności z tytułu opłat egzekucyjnych od należności	20 062,39
należności z tytułu dopłat do kredytów mieszkaniowych udzielonych bezrobotnym	22 223,42
należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	118 871,70
należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji wynagrodzeń za bezrobotnych	42 333,33
należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji wynagrodzeń i składek ZUS	12 580,57
należności z tytułu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej	106 329,27
należności z tytułu refundacji doposażenia i wyposażenia miejsc pracy	506 210,47
należności z tytułu kosztów szkolenia	2 414,00
należności z tytułu nierozliczonych bonów zasiedleniowych	93 072,74
należności z tytułu kosztów szkolenia z KFS	12 108,00
należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji z prac interwencyjnych	2 971,83
należności ref. Wynagrodzenia i ZUS pracodawcy COVID - 19	269 635,05
należności z tytułu opłat egzekucyjnych od należności COVID-19	2 446,06
Razem:	1 204 841,93

Należności warunkowe wynikające z ewidencji pozabilansowej decyzje w sprawie wydania zezwolenia na usunięcie drzew i krzewów

1.	Gmina Ustka	385 515,30
2.	Gmina Słupsk	3 415 456,00
3.	Gmina Damnica	500 005,00
4.	Usteckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	61 500,00
5.	Miasto Ustka	1 433 178,70
6.	Gmina Kobylnica	193 511,00
7.	Gmina Dębica Kaszubska	217 435,00
8.	Gmina Potęgowo	121 920,00
9.	Gmina Smołdzino	290 007,87
10.	Gmina Kępice	594 960,00
11.	Energa - Obrót	844 195,00
12.	Fundacja 4Moza	232 160,00

13.	Winkler Barbara	31 135,00
14.	Szkoła Podstawowa nr 2 w Ustce	54 855,00
15.	Herkules Usługi Rozbiórkowo-Budowlane Ostapiuk Szymon	24 195,00
16.	Gmina Główezyce	142 265,00
17.	UNISON S.C.	8 250,00
18.	EURO-INDUSTRY SP Z O.O.	4 680,00
19.	Podsiadło Jessika, Karol	5 362,50
Razem:		8 560 586,37

2

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku sprawozdawczym		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku ubiegłym	39 083 032,07			43 753 046,58		
2.	Środki trwałe w budowie w roku obrotowym	37 845 462,24			44 350 308,20		

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

Lp.	Nazwa	2021 rok	2022 rok
1.	Przychody występujące incydentalnie w tym:	319 674,94	30 572,85
1.1	uzyskane odszkodowanie z tytułu uszkodzenia 2 laptopów	2 091,00	1 039,98
1.2	otrzymanie odszkodowania za zniszczenie podczas pożaru budynku gospodarczego	295 010,63	
1.3	otrzymanie odszkodowania z tytułu uszkodzenia budynku gospodarczego po wichurze	2 317,31	
1.4	otrzymane darowizny	20 256,00	
1.5	otrzymane odszkodowanie od Towarzystwa Ubezpieczeniowego		7 155,32

1.6	otrzymanie nadpłaty składek ubezpieczeniowych z ZUS za lata poprzednie		22 377,55
2.	Koszty występujące incydentalnie w tym:	2 091,00	1 039,98
2.2	koszt naprawy laptopów będących w użytkowaniu dzieci przebywających w pieczy zastępczej	2 091,00	1 039,98

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

Pozycja nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego (dotyczy Izby Administracji Skarbowej)

2.5 inne informacje

L.p.	Rodzaj przychodu	Kwota
1.	Dochody własne, w tym:	70 184 654,49 zł
	Otrzymane udziały w PIT	28 381 888,20 zł
	Otrzymane udziały w CIT	854 352,00 zł
2.	Otrzymane dotacje, w tym:	38 917 234,14 zł
	Otrzymane środki z Unii Europejskiej	3 028 334,03 zł
3.	Otrzymane subwencje	39 937 537,00 zł
4.	Otrzymane środki z państwowych funduszy celowych	25 368 687,37 zł
5.	Środki otrzymane z funduszu przeciwdziałania COVID-19	388 065,00 zł
6.	Środki otrzymane z innych źródeł	2 549 646,74 zł
	Razem:	177 345 824,74 zł

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

Sprawozdaniem łącznym objęte są następujące jednostki:

- Starostwo Powiatowe w Słupsku,
- Centrum Usług Wspólnych w Słupsku,
- Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce,
- Dom Pomocy Społecznej w Machowinie,
- Dom Pomocy Społecznej w Machowinku,
- Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku,
- Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Słupsku,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku,
- Zespół Placówek Oświatowych w Ustce,
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczego w Damnicy,
- Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce.

