


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Wolińska 7b 72-400 Kamień Pomorski	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Kamieński
		Wysłać bez pisma przewodniego 46271035D3C1FF13 
Numer identyfikacyjny REGON 811772150		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	253 198 382,63	250 713 356,69	A Fundusz	254 147 343,17	253 224 646,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	76 579,00	58 129,00	A.I Fundusz jednostki	205 426 495,73	206 711 652,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	252 988 803,63	249 555 227,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	48 720 847,44	46 512 993,59
A.II.1 Środki trwałe	252 740 848,54	249 233 732,71	A.II.1 Zysk netto (+)	48 720 847,44	46 512 993,59
A.II.1.1 Grunty	170 143 673,56	172 136 569,56	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	187 439,31	187 439,31	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	82 151 084,77	76 298 656,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	153 881,83	165 848,98	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	916,90	56 974,42	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	291 291,48	575 683,38	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 856 153,76	2 720 081,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	247 955,09	321 494,98	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	1 169 586,76	1 113 216,59
A.III Należności długoterminowe	33 000,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	94 888,09	135 156,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	1 100 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	309 470,09	96 272,23
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	187 141,57	212 439,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	330 067,03	352 750,35

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

46271035D3C1FF13

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	1 100 000,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22 759,36	35 363,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	51 096,09	102 197,28
B Aktywa obrotowe	3 805 114,30	5 231 371,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	43,69	43,69	D.II.8 Fundusze specjalne	174 164,53	179 037,35
B.I.1 Materiały	43,69	43,69	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	174 164,53	179 037,35
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	1 686 567,00	1 606 865,00
B.II Należności krótkoterminowe	846 761,71	829 818,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	50 952,23	71 589,66			
B.II.2 Należności od budżetów	331 024,67	527 629,96			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 136,93			
B.II.4 Pozostałe należności	464 784,81	229 461,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 829 489,90	4 401 509,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 828 826,78	4 400 639,18			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	663,12	870,00			
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			

SKARBNIK POWIATU
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Ewa Tokarzewska

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)
46271035D3C1FF13

STAROSTA
(kierownik jednostki)

Józef Malec

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	128 819,00	0,00			
Suma aktywów	257 003 496,93	255 944 727,91	Suma pasywów	257 003 496,93	255 944 727,91

SKARBEK POWIATU

Ewa Tokurczewska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

46271035D3C1FF13

STAROSTA

Józef Maloc

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

STAROSTA POWIATU

Paula Okarzewska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-04-29


(rok, miesiąc, dzień)

46271035D3C1FF13

STAROSTA

(kierownik jednostki)

2022-04-29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Wolińska 7b 72-400 Kamień Pomorski	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Powiat Kamieński
Numer identyfikacyjny REGON 811772150		<p style="text-align: center;">9A337F6B202E0D96</p> 

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	5 790 066,22

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK POWIATU

Ewa Tokarzewska
(główny księgowy)

2022.04.29

rok mies. dzień

STAROSTA

Józef Malec

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

STAROSTA POWIATU



(główny księgowy)

2022.04.29


rok mies. dzień

STAROSTA



Józef Malec

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Wolińska 7b 72-400 Kamień Pomorski	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Kamieński	
Numer identyfikacyjny REGON 811772150		Wysłać bez pisma przewodniego 03366A3585D3CEA8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	66 777 547,11	65 464 070,67	
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	66 777 547,11	65 464 070,67	
B. Koszty działalności operacyjnej	17 959 326,10	19 174 361,36	
B.I. Amortyzacja	7 474 884,42	8 231 697,39	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 902 114,70	1 337 738,83	
B.III. Usługi obce	2 268 702,93	2 577 431,31	
B.IV. Podatki i opłaty	72 118,56	89 082,42	
B.V. Wynagrodzenia	4 531 233,96	5 118 076,39	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	989 418,68	1 079 903,84	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 708,50	54 701,74	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	513 917,61	635 482,21	
B.X. Pozostałe obciążenia	157 226,74	50 247,23	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	48 818 221,01	46 289 709,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 129,92	48 803,06	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 260,17	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 129,92	42 542,89	
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 835,92	199,18	

SKŁADNIK POWIATU
główny księgowy

SJO BeSTia

Ewa Tokarczewska

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

03366A3585D3CEA8

STAROSTA

kierownik jednostki

Józef Malec

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	10 835,92	199,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	48 815 515,01	46 338 313,19
G.	Przychody finansowe	282 177,36	383 592,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	91 366,06	34 901,92
G.III.	Inne	190 811,30	348 690,66
H.	Koszty finansowe	376 844,93	208 912,18
H.I.	Odsetki	269 994,23	149 879,02
H.II.	Inne	106 850,70	59 033,16
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	48 720 847,44	46 512 993,59
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)	48 720 847,44	46 512 993,59

SKARBNIK POWIATU

Ewa Karkuzemska

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Józef Malec

kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU

Ewa Kokarzcwoska

główny księgowy


2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Józef Malce

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Wolińska 7b 72-400 Kamień Pomorski	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Kamieński	
Numer identyfikacyjny REGON 811772150		Wysłać bez pisma przewodniego 3AD13B67FA3FAC20 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	203 862 427,65	205 426 495,73	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	84 163 177,72	75 899 487,99	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	34 428 346,23	48 720 847,44	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 653 561,98	21 130 985,68	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 323 923,56	2 828 320,94	
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	15 734 083,79	2 017 186,00	
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	23 262,16	1 202 147,93	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	82 599 109,64	74 614 330,99	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	66 723 023,40	65 317 019,60	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 508 108,93	7 896 368,65	
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	930 871,53	69 944,00	
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	437 105,78	1 330 998,74	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	205 426 495,73	206 711 652,73	

SKARBNIK POWIATU

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	48 720 847,44	46 512 993,59
III.1.	zysk netto (+)	48 720 847,44	46 512 993,59
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	254 147 343,17	253 224 646,32

SKARBNIK POWIATU

Ewa Karczewska

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

kierownik jednostki

STAROSTA POWIATU

Ewa Tokarzewska

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Józef Malec

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZADANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim

1.2 Siedziba jednostki

ul Wolińska 7b, Kamień Pomorski

1.3 Adres jednostki

72-400 Kamień Pomorski, ul. Wolińska 7b

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Starostwo jest jednostką organizacyjną Powiatu działającą w formie jednostki budżetowej, przy pomocy której Zarząd i Starosta wykonują zadania Powiatu wynikające z przepisów prawa:

- 1) własne Powiatu;
- 2) zlecone Powiatowi z zakresu administracji rządowej w granicach upoważnień ustawowych;
- 3) powierzone Powiatowi na podstawie porozumień zawartych z innymi jednostkami administracji publicznej;
- 4) inne wynikające z przepisów prawa i umów z innymi podmiotami.

Działalność Starostwa Powiatowego regulują przepisy:

1. ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz.U. z 2020r. poz. 920 ze zm.),
2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.),
3. ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (tj. Dz.U. z 2019r. poz. 1282 ze zm.),
4. ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 735 ze zm.),
5. Statutu Powiatu Kamieńskiego,
6. Statutu Starostwa Powiatowego,
7. ustaw i innych przepisów właściwych dla zakresu prowadzonych spraw,

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sporządzone jest sprawozdanie jednostkowe dla Starostwa Powiatowego jako jednostki budżetowej.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym wykazuje się zdarzenia gospodarcze, zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte w danym roku przychody oraz związane z prowadzoną działalnością koszty zgodnie z zasadą memoriału i współmierności.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Zasady odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych, wycen aktywów i pasywów dokonuje się w sposób następujący:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metoda liniową jednorazowo za okres całego roku, według stawek określonych w załączniku nr 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Pozostałe środki trwałe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
4. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5. Materiały wycenia się wg cen nabycia lub zakupu
6. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące należności dokonuje się najpóźniej na dzień bilansowy.
7. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Zestawienie zmian stanu wartości początkowej środków trwałych (według grup rodzajowych) oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela nr 1 stanowiąca załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

Zestawienie zmian stanu dotychczasowego umorzenia wg grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela nr 2 stanowiąca załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie posiada takich informacji.

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

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada takich gruntów.

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

Szacunkowa wartość gruntów rolnych używanych na podstawie umowy dzierżawy z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa na dzień 31.12.2021 r. wynosi 1 154 866,50 zł.

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

Na podstawie uchwały Rady Powiatu XX/139/2021 z 22 lutego 2021r. w sprawie wyrażenia zgody na zmianę umowy spółki, wniesienie wkładu pieniężnego do spółki pod firmą Szpital w Kamieniu Pomorskim sp. z o.o., na podwyższenie jej kapitału zakładowego oraz objęcie udziałów o podwyższonym kapitale 100 udziałów (100%) na łączna wartość 1 100 000,00 zł.

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)

Stan odpisów aktualizujących należności na początek roku wynosił: 602 689,14 zł.

W trakcie roku dokonano zwiększeń odpisów aktualizujących należności na kwotę: 59 000,90 zł.

Dokonano zmniejszenia odpisów aktualizujących należności na łączną kwotę 53 665,09zł, w tym w związku z ich spłatą w wysokości 32 183,21 zł, rozwiązanie rezerw w związku z umorzeniem postępowania egzekucyjnego na łączną kwotę 21 481,88 zł.

Stan odpisów aktualizujących należności na koniec roku wyniósł: 608 024,95 zł.

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

W 2021r. rezerwy nie występowały.

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

Stan zobowiązań długoterminowych na koniec roku 2021r. z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji, których okres spłaty mieści się w przedziale powyżej roku do 3 lat wynosi: 4 677 600,00 zł

b) powyżej 3 do 5 lat

Stan zobowiązań długoterminowych na koniec roku 2021r. z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji, których okres spłaty mieści się w przedziale powyżej 3 do 5 lat wynosi: 2 113 666,22 zł

c) powyżej 5 lat

Stan zobowiązań długoterminowych na koniec roku 2021r. z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji, których okres spłaty wynosi powyżej 5 lat wynosi: 0,00 zł

Wykazane w informacji zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych nie są ujęte w bilansie Starostwa, gdyż nie są zobowiązaniami jednostki budżetowej i nie występują w jej księgach.

Zobowiązania powyższe są zobowiązaniami Powiatu i ujmowane są w księgach rachunkowych prowadzonych dla Powiatu Kamieńskiego i wykazane w bilansie budżetu.

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

Zobowiązania takie nie występują.

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak zabezpieczeń zobowiązań na majątku Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim.

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

Wartość zobowiązań warunkowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów zabezpieczonych weksłami własnymi in blanco na koniec roku 2021r. wynosiła 5 790 066,22 zł.

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

Jednostka posiada rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów z tytułu przypisu należności od nabywców nieruchomości, których spłaty rozłożono na raty na łączną wartość 33 000,00 zł.

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń otrzymanych od innych podmiotów.

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W 2021r. wypłacono świadczeń dla pracowników Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim na kwotę 161 329,71 zł, z tego na:

- odprawy emerytalne - 60 226,62 zł,
- nagrody jubileuszowe – 95 583,12 zł,
- wypłaty ekwiwalentów za niewykorzystany urlop - 5 519,97zł.

1.16 Inne informacje: brak

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują.

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

Wartość poniesionych nakładów na zadania inwestycyjne realizowane przez Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim w 2021r. wyniosły 2 292 441,05 zł.

Wartość inwestycji rozpoczętych a nie zakończonych w 2021r. wynosił 321 494,98 zł.

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

W 2021r. nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości.

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

Nie dotyczy.

2.5 Inne informacje

Inne zdarzenia mające istotny wpływ nie wystąpiły.

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

Inne informacje niż wymienione powyżej nie wystąpiły.

SEKRETARZ POWIATU

Ewa Tokarczewska

STAROSTA

Józef Malec

Tabela 1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	845 998,18	22 856,72	0,00	0,00	0,00	22 856,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868 854,90	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	845 998,18	22 856,72	0,00	0,00	0,00	22 856,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868 854,90	
1.2.	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.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	357 273 137,71	7 350 620,45	0,00	0,00	0,00	7 436 220,45	0,00	1 196 045,00	0,00	0,00	2 359 047,14	3 555 092,14	361 154 266,02	
2.	Razem środki trwałe	357 025 182,62	5 143 779,40	0,00	0,00	0,00	5 143 779,40	0,00	1 196 045,00	0,00	0,00	1 40 145,98	1 336 190,98	360 832 771,04	
2.1.	Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	170 143 673,56	2 017 186,00	0,00	0,00	0,00	2 017 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 290,00	24 290,00	172 136 569,56	
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	187 439,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 439,31	
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	182 680 934,93	2 176 435,16	0,00	0,00	0,00	2 176 435,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 857 370,09	
2.3.	Środki transportu	1 085 523,26	69 643,89	0,00	0,00	0,00	69 643,89	0,00	104 464,01	0,00	0,00	0,00	104 464,01	1 050 703,14	
2.4.	Inne środki trwałe	52 654,00	69 499,00	0,00	0,00	0,00	69 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 654,00	45 654,00	76 499,00	
2.5.	Pozostałe śr. Trwałe	1 710 925,43	398 705,00	0,00	0,00	0,00	398 705,00	0,00	1 051 693,16	0,00	0,00	0,00	1 051 693,16	1 057 937,27	
2.6.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 351 471,44	412 310,35	0,00	0,00	0,00	412 310,35	0,00	39 887,83	0,00	0,00	70 201,98	110 089,81	1 653 691,98	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	247 955,09	2 206 841,05	0,00	0,00	0,00	2 292 441,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 901,16	2 218 901,16	321 494,98	
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	0,00	0,00	0,00	

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTWO POWIATOWE
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Husiak *ONCZUSKA*

STAROSTWA
(kierownik jednostki)
Józef Malec

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego			Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego		Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	aktualizacja	inne zwiększenia	7	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	12	13	14	
1	2														
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	769 419,18	41 306,72	0,00	0,00	0,00	41 306,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 725,90	76 579,00	58 129,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	769 419,18	41 306,72	0,00	0,00	0,00	41 306,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 725,90	76 579,00	58 129,00
1.2.	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	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	104 284 334,08	8 625 557,74	0,00	0,00	0,00	8 625 557,74	0,00	45 654,00	1 310 853,49	1 265 199,49	1 310 853,49	111 599 038,33	252 988 803,63	249 555 227,69
2.	Razem środki trwałe	104 284 334,08	8 625 557,74	0,00	0,00	0,00	8 625 557,74	0,00	45 654,00	1 310 853,49	1 265 199,49	1 310 853,49	111 599 038,33	252 740 848,54	249 233 732,71
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 143 673,56	172 136 569,56
2.1.1.	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	0,00	0,00	187 439,31	187 439,31
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 529 850,16	8 028 863,56	0,00	0,00	0,00	8 028 863,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 558 713,72	82 151 084,77	76 298 656,37
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	931 641,43	56 629,25	0,00	0,00	0,00	56 629,25	0,00	0,00	103 416,52	0,00	0,00	884 854,16	153 881,83	165 848,98
2.4.	Środki transportu	51 737,10	13 441,48	0,00	0,00	0,00	13 441,48	0,00	45 654,00	0,00	0,00	45 654,00	19 524,58	916,90	56 974,42
2.5.	Inne środki trwałe	1 419 633,95	114 313,10	0,00	0,00	0,00	114 313,10	0,00	0,00	1 051 693,16	0,00	1 051 693,16	482 253,89	291 291,48	575 683,38
2.6.	Pozostałe śr. Trwałe 013	1 351 471,44	412 310,35	0,00	0,00	0,00	412 310,35	0,00	0,00	110 089,81	0,00	110 089,81	1 653 691,98	0,00	0,00
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	0,00	0,00	247 955,09	321 494,98
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	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Beata Husiak

STACJA
(kierownik jednostki)

Józef Malec