BIURO RADY POWIATU
GOLENIOWSKIEGO
wpłynęło dnia 28.04.2023 r.
podpis .....

UCHWAŁA NR 649/232/23
Zarządu Powiatu Goleniowskiego
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego

Zarząd Powiatu Goleniowskiego, na podstawie art. 32.ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z póz. zm) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z póz. zm.) w związku z § 33 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z póz. zm.), uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2022 rok, składające się z:

1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2022 r., stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2022 r., stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2022 r., stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały;
4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2022 r., stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały;
5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2022 r., stanowiący załącznik nr 5 do niniejszej uchwały;

§ 2. Uchwała podlega przekazaniu Radzie Powiatu Goleniowskiego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Goleniowskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Goleniowie.

Przewodniczący Zarządu Powiatu

Tomasz Stanisławski

Załącznik nr 1 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr **649/232/23** z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON ***811684120***	**Powiat goleniowski** **sporządzony na** **dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego CDDFF096FC034F36

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 619 565,46	24 142 404,33	I Zobowiązania	28 152 652,68	26 235 347,73
I.1 Środki pieniężne	18 619 565,46	24 142 404,33	I.1 Zobowiązania finansowe	28 000 000,00	26 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 619 565,46	24 142 404,33	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 000 000,00	2 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	26 000 000,00	24 000 000,00
II Należności i rozliczenia	4 745 793,45	3 925 966,54	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	145 257,81	233 902,28
II.1 Należności finansowe	3 730 612,00	3 906 603,19	I.3 Pozostałe zobowiązania	7 394,87	1 445,45
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 033 038,77	-2 182 432,05
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 730 612,00	3 906 603,19	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 296 932,98	5 850 606,72
II.2 Należności od budżetów	1 014 432,69	16 052,90	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 296 932,98	5 850 606,72
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	748,76	3 310,45	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 329 971,75	-8 033 038,77
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 245 745,00	4 015 455,19
Suma aktywów	**23 365 358,91**	**28 068 370,87**	Suma pasywów	**23 365 358,91**	**28 068 370,87**

Tomasz Marcin Stanisławski
Tomasz Teodor Kulinicz
Krzysztof Roman Wasiluk
Witold Kaleczyc
Bogusław Zaborowski

Zbigniew Jacek Mazur

2023-04-27

CDDFF096FC034F36

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Załącznik nr 2 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr **649/232/23** z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**	Adresat:
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON ***811684120***	**sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	602A6F8FC96026AD

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	390 816 967,94	387 024 721,14	A Fundusz	391 577 420,56	385 716 914,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	23 698,91	313 166,35	A.I Fundusz jednostki	397 311 551,75	394 377 976,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	378 562 959,47	374 369 730,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 734 131,19	-8 661 061,99
A.II.1 Środki trwałe	376 267 064,59	368 903 723,00	A.II.1 Zysk netto (+)	60 640 194,35	61 969 323,52
A.II.1.1 Grunty	49 602 175,76	48 055 376,48	A.II.2 Strata netto (-)	-66 374 325,54	-70 630 385,51
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	324 988 296,04	318 592 362,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 127 733,92	1 108 965,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	227 560,91	746 277,46	C Państwowe fundusze celowe	2 745 687,48	2 320 965,74
A.II.1.5 Inne środki trwałe	321 297,96	400 740,75	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 760 812,16	18 173 197,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 295 894,88	5 466 007,25	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	13 274 631,75	17 572 168,38
A.III Należności długoterminowe	570 309,56	681 824,54	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	684 237,64	3 393 342,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 660 000,00	11 660 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	77 669,29	110 878,74
A.IV.1 Akcje i udziały	11 660 000,00	11 660 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 006 015,16	1 001 647,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 368 128,72	4 854 666,29
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	77 131,29	86 796,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 112 305,86	7 194 908,97
B Aktywa obrotowe	17 266 952,26	19 186 356,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 907,63	3 586,02
B.I Zapasy	774 918,88	890 942,38	D.II.8 Fundusze specjalne	939 236,16	926 341,94

B.I.1 Materiały	774 918,88	890 942,38	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	939 236,16	926 341,94
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	486 180,41	601 029,25
B.II Należności krótkoterminowe	7 371 701,34	8 273 413,77			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	299 551,04	439 250,92			
B.II.2 Należności od budżetów	18 966,65	10 065,24			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	171 256,83	149 214,94			
B.II.4 Pozostałe należności	6 881 926,82	7 674 882,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 026 649,05	9 911 261,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	22 000,00	23 333,85			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 482 512,48	7 763 808,25			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 521 384,41	2 121 932,89			
B.III.4 Inne środki pieniężne	752,16	2 186,06			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	93 682,99	110 739,21			
Suma aktywów	**408 083 920,20**	**406 211 077,55**	Suma pasywów	**408 083 920,20**	**406 211 077,55**

Krzysztof Roman Wasiluk
Witold Kaleczyc
Tomasz Marcin Stanisławski
Bogusław Zaborowski
Tomasz Teodor Kulinicz

Zbigniew Jacek Mazur
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

602A6F8FC96026AD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Załącznik nr 3 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr **649/232/23** z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów ***811684120***	**sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 50571959EE2A1D4F

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	113 300 609,90	122 288 558,56
	Przychody netto ze sprzedaży produktów	220 856,66	355 944,69
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 786,70	17 056,22
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	113 077 966,54	121 915 557,65
	Koszty działalności operacyjnej	121 091 993,31	131 945 130,44
	Amortyzacja	24 792 518,26	24 963 852,18
	Zużycie materiałów i energii	8 402 575,64	9 302 905,66
	Usługi obce	6 544 582,95	8 665 023,80
	Podatki i opłaty	103 344,11	119 849,57
	Wynagrodzenia	60 401 725,53	67 305 700,83
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	13 174 468,14	14 450 871,87
	Pozostałe koszty rodzajowe	676 448,67	638 283,91
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 968 651,95	5 797 255,14
	Pozostałe obciążenia	27 678,06	701 387,48
	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	**-7 791 383,41**	**-9 656 571,88**
	Pozostałe przychody operacyjne	2 817 021,48	2 962 410,64
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	81 627,48	134 720,49
	Dotacje	0,00	0,00
	Inne przychody operacyjne	2 735 394,00	2 827 690,15
	Pozostałe koszty operacyjne	**598 156,57**	**699 253,31**
	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne	598 156,57	699 253,31
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	**-5 572 518,50**	**-7 393 414,56**

	Przychody finansowe	**758 489,83**	**986 083,23**
	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	Odsetki	431 805,64	950 632,84
	Inne	326 684,19	35 450,39
	Koszty finansowe	**920 102,52**	**2 253 730,67**
	Odsetki	491 232,08	1 846 603,79
	Inne	428 870,44	407 126,88
	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-5 734 131,19**	**-8 661 061,99**
	Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0,00**	**0,00**
	Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-5 734 131,19**	**-8 661 061,99**

		Krzysztof Roman Wasiluk Tomasz Marcin Stanisławski Bogusław Zaborowski Tomasz Teodor Kulinicz Witold Kaleczyc
Zbigniew Jacek Mazur	2023-04-27	
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

50571959EE2A1D4F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Załącznik nr 4 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr **649/232/23** z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON ***811684120***	**sporządzone na dzień 31-12-2022 r.**	9ACB9278B5E89158

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	400 042 147,55	397 311 551,75
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	193 030 438,80	204 727 242,35
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	66 288 192,68	60 640 194,35
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	107 051 456,77	116 826 436,37
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	3 635 960,45	1 912 396,53
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	16 054 646,58	25 318 837,50
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	182,32	29 377,60
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	195 761 034,60	207 660 817,93
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	64 905 092,82	66 374 325,54
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	115 536 188,02	123 949 521,07
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	10 090 749,99	7 942 087,88
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	5 054 365,16	9 225 486,92
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	174 638,61	169 396,52
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**397 311 551,75**	**394 377 976,17**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-5 734 131,19**	**-8 661 061,99**
III.1.	zysk netto (+)	60 640 194,35	61 969 323,52
III.2.	strata netto (-)	-66 374 325,54	-70 630 385,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	**391 577 420,56**	**385 716 914,18**

Witold Kaleczyc
Tomasz Teodor Kulinicz
Krzysztof Roman Wasiluk
Bogusław Zaborowski
Tomasz Marcin Stanisławski

Zbigniew Jacek Mazur

2023-04-27

BeSTia

9ACB9278B5E89158

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Załącznik nr 5 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr **649/232/23** z dnia 27 kwietnia 2023 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	**nazwę jednostki**
	Powiat Goleniowski
1.2	**siedzibę jednostki**
	Goleniów ul. Dworcowa 1
1.3	**adres jednostki**
	Goleniów ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów
1.4	**podstawowy przedmiot działalności jednostki**
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej. Określone ustawami zadania publiczne, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania powierzone w drodze porozumień.
2.	**wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**
	01.01.2020-31.12.2020
3.	**wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**
	Sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdania następujących jednostek: – Starostwa Powiatowego w Goleniowie, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów, – Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów, – Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie, Smużyny 2, 72-200 Nowogard, – Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, ul. Andersa 8, 72-100 Goleniów, – Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, ul. Maszewska 2, 72-100 Goleniów, – Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie, ul. Pocztowa 43, 72-100 Goleniów, – Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów, – Powiatowego Urzędu Pracy w Goleniowie, ul. Zakładowa 3, 72-100 Goleniów, – Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin, ul. 3 Maja 44, 72-200 Nowogard, – Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, ul. Ks. J. Poniatowskiego 17, 72-200 Nowogard, – Szkoły Muzycznej I Stopnia, ul. Niepodległości 1, 72-100 Goleniów, – I Liceum Ogólnokształcącego im. ppor. Emilii Gierczak , ul. Wojska Polskiego 6, 72-200 Nowogard, – Zespołu Szkół nr 1 w Goleniowie, ul. Maszewska 6, 72-100 Goleniów, – Zespołu Szkół nr 1 w Nowogardzie, ul. Ks. J. Poniatowskiego 21, 72-200 Nowogard, – Zespołu Szkół Specjalnych w Goleniowie, ul. Niepodległości 1 B, 72-100 Goleniów.

4.	**omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
   a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia;
   b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania;
   c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej; ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji;
   d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w decyzji o ich przekazaniu;
   e) w przypadku otrzymania nieodpłatnie bez określenia jego wartości podlega wycenie przez biegłego rzeczoznawcę lub przez powołaną do wyceny komisję;
   f) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu;
   g) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
   - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
   - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
   - opłaty notarialne, sądowe itp.,
   - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

   Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

   Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

   Do inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:
   - dokumentacji projektowej,
   - nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
   - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
   - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
   - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
   - założenia stref ochronnych i zieleni,
   - nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
   - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
   - sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
   - inne koszty bezpośrednio związane z inwestycją.
4. Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

a) książki i inne zbiory biblioteczne;

b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

c) odzież i umundurowanie;

d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, które finansowane są z wydatków bieżących (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

6. Programy komputerowe, których nabyciu towarzyszy przeniesienie autorskich praw majątkowych lub udzielenie licencji na korzystanie z tych programów (o okresie dłuższym niż rok) amortyzuje się według stawki 30 % w stosunku rocznym.

7. Inne, niż wymienione w ust. 6, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od kwoty określonej w art. 16f ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje w wysokości 20 % w stosunku rocznym.

8. W przypadku nieodpłatnego otrzymania wartości niematerialnych i prawnych jednostka może przyjąć stawki amortyzacyjne określone przez przekazującego.

9. Prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się według stawki 5% w stosunku rocznym.

10. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych".

Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza kwoty 1 000 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu, z tym że bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościowo-wartościową zalicza się:

- meble biurowe, piwniczne (np. regały), z wyjątkiem wieszaków ubraniowych,
- sprzęt komputerowy i urządzenia peryferyjne (zestawy komputerowe, laptopy, tablety, jednostki centralne, drukarki, skanery, switche, modemy, routery itp.) z wyłączeniem akcesoriów uznanych za element wymienny (np. monitor, klawiatura, mysz, dysk zewnętrzny, dysk twardy, napęd optyczny, karta graficzna, karta sieciowa, układy pamięci, nagrywarki, ups-y, zasilacze, systemy chłodzenia, procesory, czytniki kart, pamięci USB, moduły bluetooth, listwy przeciwprzepięciowe itp.),
- sprzęt audiowizualny (m.in. ekrany, projektory, rzutniki, mikrofony),
- komórkowe aparaty telefoniczne,
- aparaty fotograficzne, kamery,
- sprzęt AGD z wyłączeniem czajników bezprzewodowych,
- sprzęt elektroniczny (m.in. telewizory, odtwarzacze DVD, magnetowidy, radioodbiorniki),
- maszyny i urządzenia specjalistyczne (m.in. maszyny i urządzenia do utrzymania właściwego stanu technicznego dróg i budynków i terenu wokół nich).

11. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

12. Przyjmuje się amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

13. Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

14. W przypadku gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp., odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
15. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 3.500 zł.
16. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
17. Na dzień bilansowy środki trwałe /z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza/ wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
18. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
19. Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.
20. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się wg ustawy o rachunkowości.
21. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.
22. Na dzień bilansowy należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
23. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.
24. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
25. Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie:
   a) faktycznie zastosowanym wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
   b) po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji, chyba, że w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

   Jeżeli możliwości techniczne komórki organizacyjnej nie pozwalają na uzyskanie informacji o kursach średnich NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania transakcji, to do wyceny operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych można zastosować kurs z tabeli z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego tę operację.
26. Odsetki od środków na rachunku walutowym wykazywane są po przeliczeniu wg kursu faktycznie zastosowanego z dnia ich dopisania (kursu kupna banku).

27. Przesunięcie środków pomiędzy rachunkami walutowymi w Starostwie Powiatowym oraz na rachunki Powiatowych jednostek organizacyjnych wyceniane jest po kursie historycznym (metodą FIFO) i nie powoduje żadnych różnic kursowych.
28. Rozchód środków walutowych wycenia się przy zastosowaniu metody pierwsze weszło pierwsze wyszło (FIFO).
29. Jeżeli bank, w którym jednostka posiada rachunek ogłasza notowania dwukrotnie w ciągu dnia to należy stosować kurs popołudniowy.
30. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Różnice kursowe obliczane do celów bilansowych po 1 stycznia należy wyksięgować stosując odwrotny zapis.
31. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego. Należności spłacone po dacie bilansowej, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny. Dokonywana jest ona w oparciu o informacje uzyskane od pracowników merytorycznych zajmujących się współpracą z kontrahentami – dłużnikami.
32. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:
   a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
   b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności;
   c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;
   d) należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności;
   e) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postepowania upadłościowego – do wysokości należności.
33. Dodatkowo odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się wg następujących kryteriów:
   a) należności przeterminowane do 6 miesięcy bez odpisu aktualizującego
   b) powyżej 6 miesięcy do roku odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności,
   c) powyżej roku odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności.
34. Jednostki dokonują czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów są w szczególności:
   - prenumeraty,
   - koszty ubezpieczeń.
35. Dochody ujmuje się w wartościach netto – bez podatku od towarów i usług.
36. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą zmniejszać wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w latach poprzednich stanowią dochody budżetowe.

37. Dom Pomocy Społecznej w Nowogardzie, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Goleniowie, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Nowogardzie oraz Zespół Szkół nr 1 w Nowogardzie prowadzą gospodarkę magazynową. Zakupione materiały jednostki te wyceniają wg ceny nabycia lub zakupu (KPPSP w Goleniowie). Pozostałe jednostki nie prowadzą ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, a ich wartość odpisywana jest w koszty w momencie zakupu.

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

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

Załącznik nr 1

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

Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie wystąpiły

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
Działka nr 462/2 obr. 5 Nowogard	powierzchnia (m²)	10	0	0	10
	wartość (zł)	1 990,40 zł	0 zł	0 zł	1 990,40 zł

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Kotły i maszyny energetyczne	24 988,14 zł	0,00 zł	0,00 zł	24 988,14 zł
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	328 065,10 zł	0,00 zł	0,00 zł	328 065,10 zł
3	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 500,58 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 500,58 zł
4	Urządzenia techniczne	274 069,90 zł	0,00 zł	0,00 zł	274 069,90 zł
5	Środki transportu	8 712 828,95 zł	189 700,00 zł	250 124,75 zł	8 652 404,20 zł
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	134 856,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	134 856,12 zł
	Razem:	**9 478 308,79 zł**	**189 700,00 zł**	**250 124,75 zł**	**9 417 884,04 zł**

1.6.	**liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**
	Na 31.12.2022 r. Powiat Goleniowski posiadał udziały w spółce: Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Nowogardzka 2, 72-100 Goleniów w wysokości 11 660 000,00 zł (1 166 udziałów).
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 wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	2 167 689,71	168 799,03	10 080,78	77 607,14	2 248 800,82
2.	Pozostałe należności	3 984 920,02	723 707,43	666 112,81	32 355,54	4 010 159,10
	RAZEM:	6 152 609,73	892 506,46	676 193,59	109 962,68	6 258 959,92

1.8.	**dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**
	Nie wystąpiły
1.9.	**podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**
a)	**powyżej 1 roku do 3 lat**
	4 000 000,00 zł
b)	**powyżej 3 do 5 lat**
	4 000 000,00 zł
c)	**powyżej 5 lat**
	16 000 000,00 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.	**łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**
	Nie dotyczy
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**
	Nie dotyczy
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**
	W jednostce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczące opłaconych z góry kosztów: - prenumeraty czasopism, publikacji, zakupu licencji: 8 398,04 zł, - dostępu do programów, serwisów, platform i portali internetowych, licencji, oraz usług internetowych, serwisowych i pozostałych usług: 43 162,24 zł, - ubezpieczeń: 59 178,93 zł.

1.14.	**łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**
	1 513 588,79 zł
1.15.	**kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**
	1 558 459,40 zł
1.16.	**inne informacje**
	Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli – Załącznik nr 2
2.	
2.1.	**wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**
	Nie wystąpiły
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**
	4 940 018,29 zł, w tym odsetki: 0,00 zł, różnice kursowe: 0,00 zł
2.3.	**kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**
	Nie wystąpiły
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**
	W pozycji *1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat* zaprezentowano dane z bilansu z wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego.
3.	**Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**
	Nie dotyczy

Tomasz Marcin Stanisławski
Tomasz Teodor Kulinicz
Krzysztof Roman Wasiluk
Bogusław Zaborowski
Witold Kaleczyc

Zbigniew Jacek Mazur

2023-04-27

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej

1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 043 359,81	0,00	307 812,25	0,00	307 812,25	861,00	52 565,13	0,00	53 426,13	2 297 745,93
2.	Grunty	49 602 349,85	0,00	887 348,00	0,00	887 348,00	32 787,09	0,00	2 401 260,71	2 434 047,80	48 055 650,05
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	583 037 832,88	0,00	24 950 902,18	0,00	24 950 902,18	0,00	0,00	15 488 194,91	15 488 194,91	592 500 540,15
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 366 032,77	0,00	345 726,83	21 579,12	367 305,95	4 056,17	321 344,16	92 864,37	418 264,70	14 315 074,02
5.	Środki transportu	3 377 972,35	0,00	622 960,73	0,00	622 960,73	109 656,04	0,00	0,00	109 656,04	3 891 277,04
6.	Inne środki trwałe	8 742 364,51	0,00	611 642,95	175 587,31	787 230,26	0,00	79 181,62	3 351,60	82 533,22	9 447 061,55

2. Główne składniki aktywów trwałych - umorzenia

Lp	Umorzenie wg nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego			Ogółem zwiększenie / umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 019 660,90	0,00	12 866,56	5 478,25	18 344,81	53 426,13	1 984 579,58
2.	Grunty	174,09	0,00	99,48	0,00	99,48	0,00	273,57
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	258 049 536,84	0,00	24 515 396,45	0,00	24 515 396,45	8 656 755,79	273 908 177,50
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 238 298,85	0,00	229 483,30	154 131,21	383 614,51	415 805,00	13 206 108,36
5.	Środki transportu	3 150 411,44	0,00	104 244,18	0,00	104 244,18	109 656,04	3 144 999,58
6.	Inne środki trwałe	8 421 066,55	0,00	101 762,21	606 025,26	707 787,47	82 533,22	9 046 320,80

Wartość netto aktywów trwałych:	Na początek okresu	Na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	23 698,91	313 166,35
Grunty	49 602 175,76	48 055 376,48
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	324 988 296,04	318 592 362,65
Urządzenia techniczne i maszyny	1 127 733,92	1 108 965,66
Środki transportu	227 560,91	746 277,46
Inne środki trwałe	321 297,96	400 740,75

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli								
Wyszczególnienie		Zobowiązania ogółem	W tym					
			z tytułu dostaw towarów i usług		z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne		z tytułu innych niż wymienione	
			razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem (w. 02+14)	01	16 645 826,44	3 394 605,34	3 393 986,28	1 109 581,44	1 109 581,44	12 141 639,66	12 127 315,53
Wierzyciele krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02	16 645 826,44	3 394 605,34	3 393 986,28	1 109 581,44	1 109 581,44	12 141 639,66	12 127 315,53
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03	1 122 818,10	3 449,15	3 449,15	1 109 581,44	1 109 581,44	9 787,51	9 787,51
grupa I	04	110 842,84	0,00	0,00	105 622,15	105 622,15	5 220,69	5 220,69
grupa II	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	06	11 719,85	2 799,15	2 799,15	5 130,25	5 130,25	3 790,45	3 790,45
grupa IV	07	1 000 255,41	650,00	650,00	998 829,04	998 829,04	776,37	776,37
bank centralny	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
banki	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	76 787,61	61 353,06	61 253,06	0,00	0,00	15 434,55	15 434,55
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	3 769 847,30	3 326 743,72	3 326 224,66	0,00	0,00	443 103,58	428 789,45
gospodarstwa domowe	12	11 674 755,03	1 441,01	1 441,01	0,00	0,00	11 673 314,02	11 673 304,02
instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13	1 618,40	1 618,40	1 618,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wierzyciele zagraniczni razem (w. 15+16)	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podmioty należące do strefy euro	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe podmioty zagraniczne	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa"	Adresat:
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON **811684120**	Sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	2013ACD27B8AAA28

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

Zbigniew Jacek Mazur

Tomasz Marcin Stanisławski
Tomasz Teodor Kulinicz
Krzysztof Roman Wasiluk
Bogusław Zaborowski
Witold Kaleczyc

2023-04-27

BeSTia

2013ACD27B8AAA28

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27