

**UCHWAŁA NR 649/2024**  
**ZARZĄDU POWIATU ALEKSANDROWSKIEGO**

z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2023**

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2024 poz. 107) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 1270 ze zm.<sup>1)</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się sprawozdanie finansowe za rok 2023 jednostki samorządu terytorialnego, na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31-12-2023 r., stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31-12-2023 r., stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31-12-2023 r., stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31-12-2023 r., stanowiące załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.
- 5) Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023 r., stanowiąca załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała podlega przekazaniu Radzie Powiatu Aleksandrowskiego.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Staroście Aleksandrowskiemu.

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

Starosta Aleksandrowski


**Lidia Tokarska**

---

<sup>1)</sup>Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U.2023.1273.497.1407.1641.1693.1429.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 649/2024  
Zarządu Powiatu Aleksandrowskiego  
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego</b> ul.Słowackiego 8 87-700 ALEKSANDRÓW KUJAWSKI	<b>BILANS</b> <b>z wykonania budżetu jednostki</b> <b>samorządu terytorialnego</b>  <b>Powiat aleksandrowski</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 699048B56C73743A 
Numer identyfikacyjny REGON <b>910866471</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 887 271,01	15 654 213,93	I Zobowiązania	5 621 761,10	4 764 968,75
I.1 Środki pieniężne	18 887 271,01	15 654 213,93	I.1 Zobowiązania finansowe	5 580 000,00	4 710 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 379 342,23	5 110 583,51	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 054 000,00	870 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	13 507 928,78	10 543 630,42	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 526 000,00	3 840 000,00
II Należności i rozliczenia	24 458,54	7 053,90	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 716,10	11 067,68
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	24 045,00	43 901,07
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	10 996 412,42	8 305 892,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 734 650,74	-2 690 520,34
II.2 Należności od budżetów	24 045,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 734 650,74	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	413,54	7 053,90	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 690 520,34
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	588,10	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 (+,-)	5 261 173,58	10 996 412,42
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 293 556,03	2 590 407,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>18 911 729,55</b>	<b>15 661 267,83</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>18 911 729,55</b>	<b>15 661 267,83</b>

Mariusz Możdżeń  
skarbnik

2024-04-25

rok, miesiąc, dzień

Lidia Urszula Tokarska  
Małgorzata Anna Wdowczyk

zarząd

BeSTia

699048B56C73743A

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.25

Mariusz Możdżeń  
skarbnik

2024-04-25

rok, miesiąc, dzień

Lidia Urszula Tokarska  
Małgorzata Anna Wdowczyk

zarząd

BeSTia

699048B56C73743A

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 649/2024  
Zarządu Powiatu Aleksandrowskiego  
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych  
sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego</b>  ul. Słowackiego 8 87-700 ALEKSANDRÓW KUJAWSKI	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 4BB4001108DBD98A 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910866471</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	95 766 440,52	105 050 714,76	A Fundusz	93 457 246,30	102 570 018,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 082 936,83	104 162,28	A.I Fundusz jednostki	68 998 594,15	86 529 166,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	89 582 503,69	99 845 552,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 458 652,15	16 040 852,43
A.II.1 Środki trwałe	88 973 672,74	99 089 551,01	A.II.1 Zysk netto (+)	72 025 620,72	68 465 942,13
A.II.1.1 Grunty	5 116 027,74	5 388 683,73	A.II.2 Strata netto (-)	-47 566 968,57	-52 425 089,70
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	90 607,00	90 607,00	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	80 937 024,93	90 185 117,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 844 563,48	2 520 111,64	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	934 030,72	887 195,87	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	142 025,87	108 442,47	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 629 931,45	7 015 250,88
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	608 830,95	756 001,47	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	8 629 931,45	7 015 250,88
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82 503,27	137 234,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 101 000,00	5 101 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	533 618,59	569 338,35
A.IV.1 Akcje i udziały	5 101 000,00	5 101 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	846 519,97	963 975,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 408 959,77	2 229 687,56

Mariusz Możdżeń  
(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Lidia Urszula Tokarska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4BB4001108DBD98A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 697 292,18	810 503,62
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 090 879,84	1 110 448,74
B Aktywa obrotowe	6 320 737,23	4 534 554,56	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	413,54	6 464,86
B.I Zapasy	693 844,21	536 233,40	D.II.8 Fundusze specjalne	969 744,29	1 187 597,36
B.I.1 Materiały	693 844,21	536 233,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	381 655,90	375 807,62
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	588 088,39	811 789,74
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 233 758,28	1 224 426,61			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 085,56	3 541,57			
B.II.2 Należności od budżetów	91 811,75	69 282,68			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 123 860,97	1 151 602,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 393 134,74	2 773 894,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 393 134,74	2 773 894,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Mariusz Możdżeń  
(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Lidia Urszula Tokarska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4BB4001108DBD98A

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>102 087 177,75</b>	<b>109 585 269,32</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>102 087 177,75</b>	<b>109 585 269,32</b>

\_\_\_\_\_  
Mariusz Możdżeń  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

4BB4001108DBD98A

\_\_\_\_\_  
Lidia Urszula Tokarska  
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4



Mariusz Możdżeń  
(główny księgowy)

BeSTia


2024-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

4BB4001108DBD98A

Lidia Urszula Tokarska  
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 649/2024  
Zarządu Powiatu Aleksandrowskiego  
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego		Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
ul. Słowackiego 8 87-700 ALEKSANDRÓW KUJAWSKI		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		9BCF7E09636068D4	
910866471			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	91 851 306,26	88 470 728,50
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	91 851 306,26	88 470 728,50
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	67 885 050,03	73 333 537,65
B.I.	Amortyzacja	5 816 635,72	6 096 895,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii	6 609 909,10	6 720 290,13
B.III.	Usługi obce	3 329 005,44	4 804 057,05
B.IV.	Podatki i opłaty	63 868,06	69 439,54
B.V.	Wynagrodzenia	37 781 999,09	42 758 519,96
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 592 537,07	9 781 436,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	833 132,77	534 325,14
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 711 679,32	2 535 673,81
B.X.	Pozostałe obciążenia	146 283,46	32 900,31
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	23 966 256,23	15 137 190,85
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	620 010,33	458 962,44
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	57 619,50	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	562 390,83	458 962,44
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	119 128,18	53 844,25

Mariusz Możdżeń  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Lidia Urszula Tokarska  
kierownik jednostki

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	119 128,18	53 844,25
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>24 467 138,38</b>	<b>15 542 309,04</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>8 332,60</b>	<b>898 443,57</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	96,10	872 301,45
G.III.	Inne	8 236,50	26 142,12
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>16 818,83</b>	<b>399 900,18</b>
H.I.	Odsetki	10 070,82	397 803,55
H.II.	Inne	6 748,01	2 096,63
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>24 458 652,15</b>	<b>16 040 852,43</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>24 458 652,15</b>	<b>16 040 852,43</b>

\_\_\_\_\_  
Mariusz Możdżeń  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Lidia Urszula Tokarska  
kierownik jednostki

Mariusz Możdżeń  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Lidia Urszula Tokarska  
kierownik jednostki

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 649/2024  
Zarządu Powiatu Aleksandrowskiego  
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31-12-2023 r.**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego  ul. Słowackiego 8 87-700 ALEKSANDRÓW KUJAWSKI		Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910866471</b>		Wysłać bez pisma przewodniego D05A8DE91725BFD0	
			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	65 398 056,34	68 998 594,15
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	163 088 553,24	166 891 733,19
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	62 176 303,84	72 025 620,72
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	86 460 189,08	92 267 997,22
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	124 789,00	0,00
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	14 047 946,83	921 228,00
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	279 324,49	1 676 887,25
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	159 474 039,26	149 361 161,33
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	44 941 109,97	47 566 968,57
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	92 194 839,82	89 577 476,88
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	7 914 877,04	9 634 285,27
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	14 386 967,88	2 522 309,18
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	3,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	36 241,55	60 121,43
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	68 998 594,15	86 529 166,01

Mariusz Możdżeń  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Lidia Urszula Tokarska  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	24 458 652,15	16 040 852,43
III.1.	zysk netto (+)	72 025 620,72	68 465 942,13
III.2.	strata netto (-)	-47 566 968,57	-52 425 089,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	93 457 246,30	102 570 018,44

\_\_\_\_\_  
Mariusz Możdżeń  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Lidia Urszula Tokarska  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania


Mariusz Możdżeń  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Lidia Urszula Tokarska  
kierownik jednostki

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 649/2024  
Zarządu Powiatu Aleksandrowskiego  
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego  ul. Słowackiego 8 87-700 ALEKSANDRÓW KUJAWSKI	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910866471</b>		<p style="text-align: center;"><b>D039972EDCD89777</b></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	7 244 893,57

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariusz Możdżeń  
(główny księgowy)

2024.04.25  
rok mies. dzień

Lidia Urszula Tokarska  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Suma z dodatkowej informacji pozycje: 1.11 + 1.12. W tym: Poręczenie zaciągniętego przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. kredytu długoterminowego w latach 2014-2034 (Uchwała Nr 353/2014 Zarządu Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 16 października 2014 r.) - 3.020.893,57 zł oraz Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialności (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu) - Hipoteka umowna na kwotę 1.965.000,00 zł KW nr WL1A/00017826/3 oraz Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialności (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu) - Hipoteka umowna do kwoty 2.259.000,00 zł KW nr WL1A/00036525/2

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariusz Możdżeń  
(główny księgowy)

2024.04.25  
rok mies. dzień

Lidia Urszula Tokarska  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zarząd Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Aleksandrów Kujawski</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Słowackiego 8, 87-700 Aleksandrów Kujawski</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p><b>Do podstawowego przedmiotu działalności jednostki należy zaliczyć:</b>  <b>Kierowanie następującymi rodzajami działalności publicznej, w tym:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- działalność dydaktyczno-wychowawczą,</li> <li>- działalność opiekuńczą,</li> <li>- pomocą społeczną,</li> <li>- działalność edukacją (szkolnictwem),</li> <li>- wykonywaniem zadań z zakresu promocji zatrudnienia oraz łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej,</li> <li>- pomoc psychologiczno-pedagogiczną,</li> <li>- zarządzaniem drogami powiatowymi,</li> <li>- ochronę przeciwpożarową,</li> <li>- kontrolę przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego.</li> </ul> <p><b>Do zakresu działań Zarządu Powiatu należy zaliczyć także wykonywanie zadań własnych, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w granicach określonych przepisami prawa, zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych przez Powiat z zakresu administracji rządowej lub samorządowej, innych zadań określonych uchwałami Rady i Zarządu Powiatu oraz przepisami prawa. Zarząd wykonuje zadania Powiatu przy pomocy Starostwa Powiatowego, kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych powiatu, które wspólnie tworzą powiatową administrację zespoloną.</b></p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01-01-2023 r. do 31-12-2023 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	<p><b>Sprawozdanie zawiera dane łączne z następujących sprawozdań finansowych jednostek:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Liceum Ogólnokształcącego w Ciechocinku,</li> <li>- Zespołu Szkół Nr 1 CKP w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Zespołu Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Szkoły Podstawowej Specjalnej Nr 4 im. Jana Pawła II w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Zarządu Dróg Powiatowych w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Placówki Socjalizacyjnej w Aleksandrowie Kujawskim,</li> <li>- Domu Pomocy Społecznej w Zakrzewie,</li> <li>- Powiatowego Urzędu Pracy w Aleksandrowie Kujawskim.</li> </ul>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p><b>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych w/w jednostek, prowadzonych w roku obrotowym 2023 zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz planu kont i budżetu.</b></p> <p><b>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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 RP.</b></p>

**Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:**

**I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.**

**1) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:**

**a) w przypadku nabycia – 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 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 pod datę ich zinwentaryzowania;**

**d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania spadku, darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazanie;**

**e) w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu;**

**f) wartość mienia przyjętego 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 - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.**

**3) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach wychowawczych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.**

**4) Środki trwale umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.**

<p>5) W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1000 zł) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały, nie ujmuje się go w ewidencji środków trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową lub wartościowo-ilościową ewidencją pozabilansową lub bezpośrednio w ciężar kosztów materiałowych pod datą oddania do użytkowania. Dokonując kwalifikacji danego składnika o wartości nieprzekraczającej 1000 zł do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.</p> <p>6) Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.</p> <p>7) Pozostałe środki niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>8) Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.</p> <p>9) Do umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.</p> <p>10) Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.</p> <p>11) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>12) W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w ciągu roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp. odpisów umorzeniowych dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.</p> <p>13) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
<p>14) Walutę obcą wycenia się według średniego kursu danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Starostwo Powiatowe.</p> <p>15) Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec kwartału.</p> <p>16) Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tj. wraz z należnymi odsetkami.</p> <p>17) Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.</p>
<p><b>II. Realizacja projektów ze środków Unii Europejskiej.</b></p> <p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości mają zastosowanie również przy realizacji projektów współfinansowanych lub finansowanych środkami Unii Europejskiej. W celu zapewnienia odpowiedniego udokumentowania operacji związanych z realizowanymi projektami, a także jednoznacznego określenia poniesionych kosztów, przychodów uzyskiwanych na skutek realizacji czy powiązania innych transakcji jakie odbywają się w jednostce prowadzi się wyodrębnioną ewidencję zdarzeń z nimi związanych. Oznacza to, że projekty posiadają odrębny rachunek bankowy oraz wyodrębnioną ewidencję operacji związanych z ich realizacją poprzez prowadzenie wyodrębnionej analityki.</p>



	<p>Pozostałe zasady prowadzenia analityki do poszczególnych kont pozostają bez zmian. Prowadzona wyodrębniona ewidencja powinna zapewnić prawidłowe sporządzanie sprawozdań oraz ustalenie wydatków kwalifikowanych projektu podlegających rozliczeniu w ramach otrzymanego współfinansowania. Jednocześnie jednostka prowadzi analitykę w powiązaniu z budżetem projektu, a w szczególności z jego zadaniami, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa i dokumentami programowymi (wytyczne Instytucji Zarządzającej), a także z podpisaną umową o dofinansowanie tak, aby możliwe było uzyskanie pełnego finansowego obrazu projektu. Dokumenty finansowo-księgowe dotyczące realizacji projektów muszą zostać opisane w sposób umożliwiający jednoznaczne zidentyfikowanie z projektem. W celu usprawnienia realizacji projektu dopuszcza się stosowanie pieczętek umożliwiających identyfikację z danym projektem, nadruk komputerowy lub odręczny opis. Wyodrębnione wynagrodzenia, dodatki specjalne osób realizujących projekt następuje poprzez wprowadzenie odrębnego numeru listy płac. Dokumenty finansowe dotyczące realizacji projektów są przechowywane w siedzibie jednostki zgodnie z okresem wynikającym z zawartej umowy. Realizowanie projektu, jak i sporządzanie dodatkowych sprawozdań i zestawień powinno przebiegać zgodnie z podpisaną umową, ustawami, rozporządzeniami oraz wytycznymi obowiązującymi w tym zakresie.</p>
	<p><b>III. Uregulowania w zakresie podatku VAT.</b>  <b>Zasady ujmowania VAT w sprawozdaniach budżetowych:</b>  - w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych wykazane dochody budżetowe są kwotami netto;  - w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych, wydatki wykazywane są w kwocie brutto. W przypadku „odciążenia” – to jest pomniejszenia wydatku o odliczony podatek VAT, wydatek w odpowiedniej podziale klasyfikacji budżetowej wykazuje się w kwocie brutto pozostałej po uwzględnieniu odciążenia. W przypadku, gdy VAT podlega całkowitemu odliczeniu wydatki ujmowane są w kwocie netto.</p>
5.	inne informacje
	<b>Brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.1. do informacji - 99.193.713,29 zł</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Brak</b>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.4. do informacji - 90.607,00 zł</b>
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.5. do informacji - 1.736.066,40 zł</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.6. do informacji - liczba 10.201 - 5.101.000,00 zł</b>
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
	<b>Brak</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Brak</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.9. do informacji - 2.586.000,00 zł</b>
b)	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.9. do informacji - 1.724.000,00 zł</b>
c)	<b>pow.5 lat</b>
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.9. do informacji - 400.000,00 zł</b>
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
	<b>Brak</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.11. do informacji - 4.224.000,00 zł</b>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.12. do informacji - 3.020.893,57 zł</b>
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
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.13. - 2.590.407,00 zł</b>

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Brak</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr II.1.15. - 3.062.682,42 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<p><b>W związku ze sprawozdaniem sporządzonym na dzień 31.12.2023 Zarząd Powiatu oświadcza, co następuje:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych zdarzeń, w tym operacji gospodarczych, w sposób prawidłowy zgodnie z zasadami rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad rachunkowości i dokumentacją opisującą przyjęte zasady stosownie do ustawy o rachunkowości,</b></li> <li>- <b>wykazane w sprawozdaniu aktywa służą działalności wszystkich jednostek, zostały potwierdzone inwentaryzacjami, z zachowaniem częstotliwości przewidzianej ustawą o rachunkowości, uwzględniają rzeczywistą wartość,</b></li> <li>- <b>w sprawozdaniu wykazane zostały wszystkie zobowiązania.</b></li> </ul> <p><b>Na kwotę zysku netto na koniec roku obrotowego składają się sumy poniesionych w roku kosztów rodzajowych, przychody z tytułu dochodów budżetowych oraz pozostałe przychody operacyjne.</b></p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Brak</b>
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
	<b>Brak</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Brak</b>
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
	<b>Brak</b>
2.5.	inne informacje

	<p>Suma z dodatkowej informacji pozycje: 1.11 + 1.12. W tym: Poręczenie zaciąganietego przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. kredytu długoterminowego w latach 2014-2034 (Uchwała Nr 353/2014 Zarządu Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 16 października 2014 r.) - 3.020.893,57 oraz</p> <p>Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialności (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu) - Hipoteka umowna na kwotę 1.965.000,00 zł KW nr WL1A/00017826/3 oraz</p> <p>Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialności (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu) - Hipoteka umowna do kwoty 2.259.000,00 zł KW nr WL1A/00036525/2</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak</b>

Mariusz Możdżeń

25-04-2024

Lidia Tokarska

.....  
(Główny księgowy)

.....  
(Data)

.....  
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Stan na koniec roku
Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim	158 885,25
Powiatowy Urząd Pracy	133 000,00
Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolonic	464 116,22
<b>Razem</b>	<b>756 001,47</b>

Akcje i udziały	Stan na koniec roku
Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim	5 101 000,00
<b>Razem</b>	<b>5 101 000,00</b>

AKTYWA	
Stan na koniec roku	
Łącznie wartości niematerialne i prawne	104 162,28
Łącznie rzeczowe aktywa trwałe	99 845 552,48
Akcje i udziały	5 101 000,00
<b>Razem</b>	<b>105 050 714,76</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Zestawienie łączne	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>3 193 118,95</b>	<b>6 400,00</b>	<b>14 606,49</b>	<b>0,00</b>	<b>21 006,49</b>	<b>0,00</b>	<b>37 724,80</b>	<b>0,00</b>	<b>37 724,80</b>	<b>3 176 400,64</b>	<b>2 110 182,12</b>	<b>0,00</b>	<b>999 781,04</b>	<b>0,00</b>	<b>999 781,04</b>	<b>37 724,80</b>	<b>3 072 238,36</b>	<b>1 082 936,83</b>	<b>104 162,28</b>
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>145 900 633,80</b>	<b>10 710,00</b>	<b>17 934 835,20</b>	<b>278 663,40</b>	<b>18 224 208,60</b>	<b>2 593 654,62</b>	<b>61 107,66</b>	<b>947 401,53</b>	<b>3 602 163,81</b>	<b>160 522 678,59</b>	<b>56 926 961,06</b>	<b>0,00</b>	<b>5 370 514,14</b>	<b>216 134,03</b>	<b>5 586 648,17</b>	<b>61 433 127,58</b>	<b>1 080 481,65</b>	<b>88 973 672,74</b>	<b>99 089 551,01</b>
1	Grunt	5 116 027,74	0,00	396 870,00	0,00	396 870,00	124 214,01	0,00	0,00	124 214,01	5 388 683,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 116 027,74	5 388 683,73	
2	Budynki i budowle	38 693 807,03	0,00	453 778,52	225 798,00	679 576,52	0,00	0,00	0,00	0,00	39 373 383,55	16 943 194,87	0,00	880 871,31	0,00	880 871,31	0,00	17 824 066,18	21 750 612,16	21 549 317,37
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 697 440,71	0,00	14 324 739,96	0,00	14 324 739,96	1 262 368,17	0,00	0,00	1 262 368,17	92 759 812,50	20 511 027,94	0,00	3 612 984,64	0,00	3 612 984,64	0,00	24 124 012,58	59 186 412,77	68 635 799,92
4	Kotły i maszyny energetyczne	802 731,04	0,00	510 000,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	1 312 731,04	1 644 573,50	554 035,48	0,00	32 861,96	0,00	32 861,96	0,00	586 897,44	248 695,56	725 833,60
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 499 982,83	10 710,00	23 985,00	0,00	34 695,00	2 988,60	0,00	66 290,38	69 278,98	1 465 398,85	1 150 434,18	0,00	132 575,61	0,00	132 575,61	69 278,98	1 213 730,81	349 548,65	251 668,04
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 427 344,82	0,00	82 120,95	52 865,40	134 986,35	0,00	0,00	0,00	1 562 331,17	991 190,66	0,00	94 797,33	52 865,44	147 662,77	0,00	1 138 853,43	436 154,16	423 477,74	
7	Urządzenia techniczne	2 454 738,61	0,00	1 596 106,95	0,00	1 596 106,95	1 135 000,00	3 258,49	110 655,03	1 248 913,52	2 801 932,04	1 644 573,50	0,00	152 139,82	0,00	152 139,82	113 913,54	1 682 799,78	810 165,11	1 119 132,26
8	Środki transportu	9 347 167,15	0,00	176 000,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	698 710,00	698 710,00	8 824 457,15	8 413 136,43	0,00	222 834,85	0,00	222 834,85	698 710,00	7 937 261,28	934 030,72	887 195,87
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	6 861 393,87	0,00	371 233,82	0,00	371 233,82	69 083,84	57 846,17	71 746,12	198 676,13	7 033 951,56	6 719 368,00	0,00	241 448,63	163 268,59	404 717,22	198 579,13	6 925 506,09	142 025,87	108 445,47
	<b>Razem</b>	<b>149 093 752,75</b>	<b>17 110,00</b>	<b>17 949 441,69</b>	<b>278 663,40</b>	<b>18 245 215,09</b>	<b>2 593 654,62</b>	<b>98 832,46</b>	<b>947 401,53</b>	<b>3 639 888,61</b>	<b>163 699 079,23</b>	<b>59 037 143,18</b>	<b>0,00</b>	<b>6 370 295,18</b>	<b>216 134,03</b>	<b>6 586 429,21</b>	<b>1 118 206,45</b>	<b>64 505 365,94</b>	<b>90 056 609,57</b>	<b>99 193 713,29</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>2 890 946,29</b>								<b>0,00</b>	<b>2 890 946,29</b>	<b>1 808 009,46</b>		<b>978 774,55</b>		<b>978 774,55</b>	<b>2 786 784,01</b>	<b>1 082 936,83</b>	<b>104 162,28</b>	
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>13 192 825,41</b>	<b>0,00</b>	<b>2 808 709,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2 808 709,25</b>	<b>2 593 654,62</b>	<b>4 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 597 854,62</b>	<b>13 403 680,04</b>	<b>4 355 310,24</b>	<b>0,00</b>	<b>292 562,44</b>	<b>94 251,08</b>	<b>386 813,52</b>	<b>76 272,44</b>	<b>4 665 851,32</b>	<b>8 837 515,17</b>	<b>8 737 828,72</b>
1	Grunt	4 645 047,74	0,00	122 960,00	0,00	122 960,00	124 214,01	0,00	0,00	124 214,01	4 643 793,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 645 047,74	4 643 793,73	
2	Budynki i budowle	5 200 622,24				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>5 200 622,24</b>	<b>1 679 285,95</b>		<b>130 015,59</b>		<b>130 015,59</b>		<b>1 809 301,54</b>	<b>3 521 336,29</b>	<b>3 391 320,70</b>
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	525 523,44				<b>1 262 368,17</b>	<b>1 262 368,17</b>			<b>1 262 368,17</b>	<b>525 523,44</b>	<b>302 470,90</b>		<b>23 648,56</b>		<b>23 648,56</b>		<b>326 119,46</b>	<b>223 052,54</b>	<b>199 403,98</b>
4	Kotły i maszyny energetyczne					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>						<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	836 573,26				<b>0,00</b>	<b>2 988,60</b>			<b>2 988,60</b>	<b>833 584,66</b>	<b>557 818,72</b>		<b>97 944,31</b>		<b>97 944,31</b>	<b>2 988,60</b>	<b>652 774,43</b>	<b>278 754,54</b>	<b>180 810,23</b>
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	42 312,00				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>42 312,00</b>	<b>42 312,00</b>				<b>0,00</b>		<b>42 312,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Urządzenia techniczne	276 285,47				<b>1 329 130,00</b>	<b>1 135 000,00</b>			<b>1 135 000,00</b>	<b>470 415,47</b>	<b>271 077,59</b>		<b>1 630,78</b>		<b>1 630,78</b>		<b>272 708,37</b>	<b>5 207,88</b>	<b>197 707,10</b>
8	Środki transportu	277 300,00				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>277 300,00</b>	<b>159 800,82</b>		<b>29 999,80</b>		<b>29 999,80</b>		<b>189 800,62</b>	<b>117 499,18</b>	<b>87 499,38</b>
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 389 161,26				<b>94 251,08</b>	<b>69 083,84</b>	<b>4 200,00</b>		<b>73 283,84</b>	<b>1 410 128,50</b>	<b>1 342 544,26</b>		<b>9 323,40</b>	<b>94 251,08</b>	<b>103 574,48</b>	<b>73 283,84</b>	<b>1 372 834,90</b>	<b>46 617,00</b>	<b>37 293,60</b>
	<b>Razem</b>	<b>16 083 771,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 808 709,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2 808 709,25</b>	<b>2 593 654,62</b>	<b>4 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 597 854,62</b>	<b>16 294 626,33</b>	<b>6 163 319,70</b>	<b>0,00</b>	<b>1 271 336,99</b>	<b>94 251,08</b>	<b>1 365 588,07</b>	<b>76 272,44</b>	<b>7 452 635,33</b>	<b>9 920 452,00</b>	<b>8 841 991,00</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolonic	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>19 938,58</b>				<b>5 202,90</b>				<b>0,00</b>	<b>25 141,48</b>	<b>19 938,58</b>		<b>5 202,90</b>		<b>5 202,90</b>		<b>25 141,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>2. ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>81 884 731,05</b>	<b>0,00</b>	<b>12 652 274,57</b>	<b>0,00</b>	<b>12 652 274,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>94 537 005,62</b>	<b>22 149 525,90</b>	<b>0,00</b>	<b>3 772 907,19</b>	<b>0,00</b>	<b>3 772 907,19</b>	<b>0,00</b>	<b>25 922 433,09</b>	<b>59 735 205,15</b>	<b>68 614 572,53</b>
1 Grunty	3 260,00		273 910,00		273 910,00					0,00	277 170,00			0,00			0,00	3 260,00	277 170,00
2 Budynki i budowle	131 249,97				0,00					0,00	131 249,97	13 868,75		3 281,25			17 150,00	117 381,22	114 099,97
3 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 732 489,27		11 950 953,62		11 950 953,62					0,00	90 683 442,89	19 948 897,39		3 571 904,78			23 520 802,17	58 783 591,88	67 162 640,72
4 Kotły i maszyny energetyczne	0,00		125 000,00		125 000,00					0,00	125 000,00						0,00	0,00	125 000,00
5 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 870,00				0,00					0,00	13 870,00	13 870,00					13 870,00	0,00	0,00
6 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 185 652,13		82 120,95		82 120,95					0,00	1 267 773,08	786 006,07					82 859,53	868 865,60	399 646,06
7 Urządzenia techniczne	65 600,73		10 578,00		10 578,00					0,00	76 138,73			6 644,22			6 644,22	65 560,73	69 494,51
8 Środki transportu	1 554 135,89		176 000,00		176 000,00					0,00	1 730 135,89	1 191 653,25		73 684,75			73 684,75	1 265 338,00	362 482,64
9 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	198 513,06		33 712,00		33 712,00					0,00	232 225,06	195 230,44		34 532,66			34 532,66	229 763,10	3 282,62
<b>Razem</b>	<b>81 904 669,63</b>	<b>0,00</b>	<b>12 657 477,47</b>	<b>0,00</b>	<b>12 657 477,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>94 562 147,10</b>	<b>22 169 464,48</b>	<b>0,00</b>	<b>3 778 110,09</b>	<b>0,00</b>	<b>3 778 110,09</b>	<b>0,00</b>	<b>25 947 574,57</b>	<b>59 735 205,15</b>	<b>68 614 572,53</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	37 216,83		1 100,00		1 100,00				0,00	38 316,83	37 216,83		1 100,00			1 100,00	38 316,83	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>1 927 205,85</b>	<b>0,00</b>	<b>111 591,96</b>	<b>0,00</b>	<b>111 591,96</b>	<b>0,00</b>	<b>7 637,82</b>	<b>0,00</b>	<b>7 637,82</b>	<b>2 031 159,99</b>	<b>888 186,34</b>	<b>0,00</b>	<b>63 187,25</b>	<b>0,00</b>	<b>63 187,25</b>	<b>7 637,82</b>	<b>943 735,77</b>	<b>1 039 019,51</b>	<b>1 087 424,22</b>
1	Grunty					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	1 602 877,25				0,00				0,00	1 602 877,25	566 904,11		40 071,93			40 071,93	606 976,04	1 035 973,14	995 901,21
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	44 404,00				0,00				0,00	44 404,00	44 404,00						44 404,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	15 232,95		90 000,00		90 000,00				0,00	105 232,95	12 186,58		1 523,36			1 523,36	13 709,94	3 046,37	91 523,01
8	Środki transportu					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	264 691,65		21 591,96		21 591,96		7 637,82		7 637,82	278 645,79	264 691,65		21 591,96			21 591,96	7 637,82	278 645,79	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 964 422,68</b>	<b>0,00</b>	<b>112 691,96</b>	<b>0,00</b>	<b>112 691,96</b>	<b>0,00</b>	<b>7 637,82</b>	<b>0,00</b>	<b>7 637,82</b>	<b>2 069 476,82</b>	<b>925 403,17</b>	<b>0,00</b>	<b>64 287,25</b>	<b>0,00</b>	<b>64 287,25</b>	<b>7 637,82</b>	<b>982 052,60</b>	<b>1 039 019,51</b>	<b>1 087 424,22</b>	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	19 139,32		7 404,60		7 404,60				0,00	26 543,92	19 139,32		7 404,60			7 404,60	26 543,92	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>1 517 226,79</b>	<b>0,00</b>	<b>67 009,51</b>	<b>225 798,00</b>	<b>292 807,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 712,37</b>	<b>25 712,37</b>	<b>1 784 321,93</b>	<b>1 021 118,54</b>	<b>0,00</b>	<b>41 539,59</b>	<b>52 109,51</b>	<b>93 649,10</b>	<b>25 712,37</b>	<b>1 089 055,27</b>	<b>496 108,25</b>	<b>695 266,66</b>
1	Grunty					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	635 082,89			225 798,00	225 798,00				0,00	860 880,89	289 239,25		15 877,07			15 877,07	305 116,32	345 843,64	555 764,57
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	34 596,66				0,00				0,00	34 596,66	34 596,66						34 596,66	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	47 713,57				0,00				0,00	47 713,57	47 713,57						47 713,57	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	256 625,17		14 900,00		14 900,00				0,00	271 525,17	106 360,56		25 662,52			25 662,52	132 023,08	150 264,61	139 502,09
8	Środki transportu					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	543 208,50		52 109,51		52 109,51		25 712,37		25 712,37	569 605,64	543 208,50		52 109,51			52 109,51	25 712,37	569 605,64	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 536 366,11</b>	<b>0,00</b>	<b>74 414,11</b>	<b>225 798,00</b>	<b>300 212,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 712,37</b>	<b>25 712,37</b>	<b>1 810 865,85</b>	<b>1 040 257,86</b>	<b>0,00</b>	<b>48 944,19</b>	<b>52 109,51</b>	<b>101 053,70</b>	<b>25 712,37</b>	<b>1 115 599,19</b>	<b>496 108,25</b>	<b>695 266,66</b>	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	21 049,53				0,00				0,00	21 049,53	21 049,53					0,00	21 049,53	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>4 410 860,71</b>	<b>0,00</b>	<b>168 474,96</b>	<b>0,00</b>	<b>168 474,96</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>4 579 235,67</b>	<b>1 742 569,50</b>	<b>0,00</b>	<b>154 286,05</b>	<b>0,00</b>	<b>154 286,05</b>	<b>0,00</b>	<b>1 896 855,55</b>	<b>2 668 291,21</b>	<b>2 682 380,12</b>
1	Grunty					0,00				0,00	0,00							0,00	0,00	0,00

2	Budynki i budowle	3 720 031,71		115 000,00						0,00	3 835 031,71	1 057 380,68		98 867,94			98 867,94	1 156 248,62	2 662 651,03	2 678 783,09
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej									0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	66 669,06								0,00	66 669,06	66 669,06					0,00	66 669,06	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania									0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	20 431,53								0,00	20 431,53	14 791,35		2 043,15			2 043,15	16 834,50	5 640,18	3 597,03
8	Środki transportu									0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	603 728,41		53 474,96						0,00	657 103,37	603 728,41		53 374,96			53 374,96	657 103,37	0,00	0,00
	Razem	4 431 910,24	0,00	168 474,96	0,00	168 474,96	0,00	100,00	0,00	100,00	4 600 285,20	1 763 619,03	0,00	154 286,05	0,00	154 286,05	0,00	1 917 905,08	2 668 291,21	2 682 380,12

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	6 066,36				0,00				0,00	6 066,36	6 066,36				0,00		6 066,36	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	8 579 430,81	0,00	10 768,68	0,00	10 768,68	0,00	28 372,73	0,00	28 372,73	8 561 826,76	5 781 807,84	0,00	199 395,84	10 768,68	210 164,52	28 372,73	5 963 599,63	2 797 622,97	2 598 227,13
1	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	7 132 637,33				0,00				0,00	7 132 637,33	4 695 173,47		157 658,74		157 658,74		4 852 832,21	2 437 463,86	2 279 805,12
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 362,00				0,00				0,00	112 362,00	112 362,00				0,00		112 362,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	418 329,31				0,00				0,00	418 329,31	184 109,55		9 582,50		9 582,50		193 692,05	234 219,76	224 637,26
8	Środki transportu	292 599,50				0,00				0,00	292 599,50	166 660,15		32 154,60		32 154,60		198 814,75	125 939,35	93 784,75
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	623 502,67		10 768,68		10 768,68		28 372,73		28 372,73	605 898,62	623 502,67			10 768,68	10 768,68	28 372,73	605 898,62	0,00	0,00
	Razem	8 585 497,17	0,00	10 768,68	0,00	10 768,68	0,00	28 372,73	0,00	28 372,73	8 567 893,12	5 787 874,20	0,00	199 395,84	10 768,68	210 164,52	28 372,73	5 969 665,99	2 797 622,97	2 598 227,13

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 030,81				0,00				0,00	10 030,81	10 030,81				0,00		10 030,81	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	9 649 615,07	0,00	1 311 306,90	0,00	1 311 306,90	0,00	4 994,97	0,00	4 994,97	10 955 927,00	3 822 624,39	0,00	298 870,71	0,00	298 870,71	4 994,97	4 116 500,13	5 826 990,68	6 839 426,87
1	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	7 869 908,01		105 000,00		105 000,00				0,00	7 974 908,01	2 353 669,28		195 779,64		195 779,64		2 549 448,92	5 516 238,73	5 425 459,09
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 254,35		1 111 418,17		1 111 418,17				0,00	1 271 672,52	26 462,18		10 924,78		10 924,78		37 386,96	133 792,17	1 234 285,56
4	Kotły i maszyny energetyczne	151 000,00				0,00				0,00	151 000,00	10 569,96		10 569,96		10 569,96		21 139,92	140 430,04	129 860,08
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 445,00		23 985,00		23 985,00				0,00	47 430,00	12 162,84		2 814,96		2 814,96		14 977,80	11 282,16	32 452,20
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	23 985,00				0,00				0,00	23 985,00	15 110,49		3 357,84		3 357,84		18 468,33	8 874,51	5 516,67
7	Urządzenia techniczne	61 286,47				0,00				0,00	61 286,47	49 553,07		2 199,96		2 199,96		51 753,03	11 733,40	9 533,44
8	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 359 736,24		70 903,73		70 903,73		4 994,97		4 994,97	1 425 645,00	1 355 096,57		73 223,57		73 223,57	4 994,97	1 423 325,17	4 639,67	2 319,83
	Razem	9 659 645,88	0,00	1 311 306,90	0,00	1 311 306,90	0,00	4 994,97	0,00	4 994,97	10 965 957,81	3 832 655,20	0,00	298 870,71	0,00	298 870,71	4 994,97	4 126 530,94	5 826 990,68	6 839 426,87

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	28 633,20				0,00				0,00	28 633,20	28 633,20				0,00		28 633,20	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 777 661,67	0,00	115 165,91	0,00	115 165,91	0,00	11 554,11	36 184,33	47 738,44	1 845 089,14	1 487 480,88	0,00	75 873,81	0,00	75 873,81	47 738,44	1 515 616,25	290 180,79	329 472,89
1	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	559 934,17				0,00				0,00	559 934,17	332 132,12		13 998,35		13 998,35		346 130,47	227 802,05	213 803,70
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	25 000,00				0,00				0,00	25 000,00	25 000,00				0,00		25 000,00	0,00	0,00

5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Urządzenia techniczne	640 109,99	108 817,95			108 817,95	3 258,49	33 967,25	37 225,74	711 702,20	635 829,59	36 382,50		37 225,74	634 986,35	4 280,40	76 715,85			
8	Środki transportu	89 900,00				0,00			0,00	89 900,00	43 451,65	17 980,00			17 980,00	61 431,65	46 448,35	28 468,35		
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	462 717,51	6 347,96			6 347,96	8 295,62	2 217,08	10 512,70	458 552,77	451 067,52	7 512,96		7 512,96	448 067,78	11 649,99	10 484,99			
	Razem	1 806 294,87	0,00	115 165,91	0,00	115 165,91	0,00	11 554,11	36 184,33	47 738,44	1 873 722,34	1 516 114,08	0,00	75 873,81	0,00	75 873,81	47 738,44	1 544 249,45	290 180,79	329 472,89

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Zespół Szkół Nr 1 CKP w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	57 795,38				0,00	37 724,80		37 724,80	20 070,58	57 795,38				0,00	37 724,80	20 070,58		0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE	7 247 959,89	0,00	618 778,52	52 865,40	671 643,92	0,00	0,00	52 865,40	52 865,40	7 866 738,41	4 603 139,94	0,00	149 326,45	52 865,44	202 191,89	52 865,42	4 752 466,41	2 644 819,95	3 114 272,00
1	Grunt					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
2	Budynki i budowle	6 056 557,14		233 778,52		233 778,52			0,00	6 290 335,66	3 632 446,16		93 608,29		93 608,29		3 726 054,45	2 424 110,98	2 564 281,21	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	360 061,32	385 000,00			385 000,00			0,00	745 061,32	321 108,30		17 042,00		17 042,00		338 150,30	38 953,02	406 911,02	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	173 276,85				0,00			0,00	173 276,85	159 132,58		5 014,20		5 014,20		164 146,78	14 144,27	9 130,07	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	158 595,70		52 865,40		52 865,40			0,00	211 461,10	133 602,10		7 347,96	52 865,44	60 213,40		193 815,50	24 993,60	17 645,60	
7	Urządzenia techniczne	244 662,38				0,00		52 865,40	52 865,40	191 796,98	176 044,30		11 514,00		11 514,00	52 865,42	134 692,88	68 618,08	57 104,10	
8	Środki transportu	254 806,50				0,00			0,00	254 806,50	180 806,50		14 800,00		14 800,00		195 006,50	74 000,00	59 200,00	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
	Razem	7 305 755,27	0,00	618 778,52	52 865,40	671 643,92	0,00	37 724,80	52 865,40	90 590,20	7 886 808,99	4 660 935,32	0,00	149 326,45	52 865,44	202 191,89	90 590,22	4 772 536,99	2 644 819,95	3 114 272,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	61 062,15		898,99		898,99			0,00	61 961,14	61 062,15			898,99	898,99		61 961,14		0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE	13 422 601,38	0,00	21 934,62	0,00	21 934,62	0,00	1 066,03	832 639,43	833 705,46	12 610 830,54	10 516 012,36	0,00	249 498,54	0,00	249 498,54	833 705,46	9 931 805,44	2 906 589,02	2 679 025,10
1	Grunt	467 720,00				0,00			0,00	467 720,00					0,00		0,00		0,00	0,00
2	Budynki i budowle	4 047 082,81				0,00			0,00	4 047 082,81	2 260 204,75		88 266,92		88 266,92		2 348 471,67	1 786 878,06	1 698 611,14	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 811,65				0,00			0,00	166 811,65	120 835,47		6 506,52		6 506,52		127 341,99	45 976,18	39 469,66	
4	Kotły i maszyny energetyczne	121 000,00				0,00			0,00	121 000,00	5 250,00		5 250,00		5 250,00		56 937,50	69 312,50	64 062,50	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	370 626,94				0,00		66 290,38	66 290,38	304 336,56	331 298,38		12 941,29		12 941,29	66 290,38	277 949,29	39 328,56	26 387,27	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	16 799,99				0,00			0,00	16 799,99	14 160,00		1 232,00		1 232,00		15 392,00	2 639,99	1 407,99	
7	Urządzenia techniczne	413 127,25				0,00	23 822,38	23 822,38	23 822,38	389 304,87	163 533,55		49 901,50		49 901,50	23 822,38	189 612,67	249 593,70	199 692,20	
8	Środki transportu	6 738 805,26				0,00	698 710,00	698 710,00	698 710,00	6 040 095,26	6 531 144,06		54 215,70		54 215,70	698 710,00	5 886 649,76	207 661,20	153 445,50	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 080 627,48		21 934,62		21 934,62		1 063,03	43 816,67	44 879,70	1 057 682,40	1 043 148,65		31 184,62		31 184,62	44 882,70	1 029 450,57	37 478,83	28 231,83
	Razem	13 483 663,53	0,00	22 833,61	0,00	22 833,61	0,00	1 066,03	832 639,43	833 705,46	12 672 791,68	10 577 074,51	0,00	250 397,53	0,00	250 397,53	833 705,46	9 993 766,58	2 906 589,02	2 679 025,10

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	13 473,34				0,00			0,00	13 473,34	13 473,34				0,00		13 473,34		0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE	2 111 558,82	0,00	48 820,32	0,00	48 820,32	0,00	3 182,00	0,00	3 182,00	2 157 197,14	392 228,78	0,00	60 856,27	6 139,32	66 995,59	3 182,00	456 042,37	1 719 330,04	1 701 154,77
1	Grunt					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
2	Budynki i budowle	1 737 823,51				0,00			0,00	1 737 823,51	62 890,35		43 445,59		43 445,59		106 335,94	1 674 933,16	1 631 487,57	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 502,82				0,00			0,00	10 502,82	4 463,70		3 150,85		3 150,85		7 614,55	6 039,12	2 888,27	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne			42 681,00		42 681,00			0,00	42 681,00				3 555,33	3 555,33		3 555,33		0,00	39 125,67



8	Środki transportu	113 500,00				0,00				0,00	113 500,00	113 500,00				0,00		113 500,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	249 732,49		6 139,32		6 139,32		3 182,00		3 182,00	252 689,81	211 374,73		10 704,50	6 139,32	16 843,82	3 182,00	225 036,55	38 357,76	27 653,26
	Razem	2 125 032,16	0,00	48 820,32	0,00	48 820,32	0,00	3 182,00	0,00	3 182,00	2 170 670,48	405 702,12	0,00	60 856,27	6 139,32	66 995,59	3 182,00	469 515,71	1 719 330,04	1 701 154,77

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	15 231,61	6 400,00			6 400,00				0,00	21 631,61	15 231,61		6 400,00		6 400,00		21 631,61	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	135 868,99	10 710,00	0,00	0,00	10 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 578,99	135 868,99	0,00	10 710,00	0,00	10 710,00	0,00	146 578,99	0,00	0,00
1	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 974,39	10 710,00			10 710,00				0,00	34 684,39	23 974,39		10 710,00		10 710,00		34 684,39	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	26 120,00				0,00				0,00	26 120,00	26 120,00				0,00		26 120,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	85 774,60				0,00				0,00	85 774,60	85 774,60				0,00		85 774,60	0,00	0,00
	Razem	151 100,60	17 110,00	0,00	0,00	17 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 210,60	151 100,60	0,00	17 110,00	0,00	17 110,00	0,00	168 210,60	0,00	0,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12 535,55				0,00				0,00	12 535,55	12 535,55				0,00		12 535,55	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	43 087,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 087,36	31 087,36	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	32 587,36	12 000,00	10 500,00
1	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	43 087,36				0,00				0,00	43 087,36	31 087,36		1 500,00		1 500,00		32 587,36	12 000,00	10 500,00
8	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	55 622,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 622,91	43 622,91	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	45 122,91	12 000,00	10 500,00

Załącznik nr II.1.4. Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	<b>Lokalizacja i numer działki</b>	<b>87-700 Aleksandrów Kujawski, działka nr 6/9 mapa 26</b>	x	x	x
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	937,00			937,00
	Wartość (zł)	90 607,00			90 607,00
	<b>Lokalizacja i numer działki</b>	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	<b>Lokalizacja i numer działki</b>	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>90 607,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 607,00</b>

Załącznik nr II.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 (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	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.	Grunty				<b>0,00</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>0,00</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				<b>0,00</b>
4.	Środki transportu (Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim)	179 826,00	1 548 939,00		<b>1 728 765,00</b>
5.	Inne środki trwałe (Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim)	9 211,56	5 212,20	7 122,36	<b>7 301,40</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>189 037,56</b>	<b>1 554 151,20</b>	<b>7 122,36</b>	<b>1 736 066,40</b>

Załącznik nr II.1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia w ciągu		Zmniejszenia w		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>Akcje</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>	7 800,00	3 900 000,00	2 401,00	1 201 000,00			<b>10 201,00</b>	<b>5 101 000,00</b>
2.1.	Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (wartość 1 udziału = 500 zł)	7 800,00	3 900 000,00	2 400,00	1 200 000,00			10 200,00	5 100 000,00
2.2.	Spółdzielnia Socjalna Kujawianka			1,00	1 000,00			1,00	1 000,00
...								0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>7 800,00</b>	<b>3 900 000,00</b>	<b>2 401,00</b>	<b>1 201 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 201,00</b>	<b>5 101 000,00</b>

Załącznik nr II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności - lata			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	pow.5	
1	2	3	4	5	6
1	Kujawski Bank Spółdzielczy - kredyt zaciągnięty w 2018 r. na podwyższenie kapitału Spółki z o.o. Szpital Powiatowy Aleksandrowie Kujawskim w wysokości 4.000.000 zł na okres 10 lat, z terminem spłaty w latach 2020-2029 w ratach rocznych po 400.000 zł	1 200 000,00	800 000,00	400 000,00	2 400 000,00
2	Kujawski Bank Spółdzielczy - kredyt konsolidacyjny zaciągnięty w 2013 r. w wysokości 3.580.000 zł, z terminem spłaty w latach 2015-2028 r. w ratach rocznych, z tego w latach 2015-2022 po 100.000 zł, w 2023 r. – 470.000 zł, w latach 2024-2028 po 462.000 zł	1 386 000,00	924 000,00	0,00	2 310 000,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 586 000,00</b>	<b>1 724 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>4 710 000,00</b>

## Załącznik nr II.1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Hipoteka umowna na kwotę 1.965.000,00 zł KW nr WL1A/00017826/3	310 900,00	Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialności (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu)	1 965 000,00
2.	Hipoteka umowna do kwoty 2.259.000,00 zł KW nr WL1A/00036525/2	1 495 401,07	Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialności (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu)	2 259 000,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 806 301,07</b>	<b>x</b>	<b>4 224 000,00</b>

Załącznik nr II.1.12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Poręczenie zaciągniętego przez Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. kredytu długoterminowego w latach 2014-2034 (Uchwała Nr 353/2014 Zarządu Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 16 października 2014 r.)	3 020 893,57	Poręczenie	3 020 893,57
	<b>Ogółem:</b>	<b>3 020 893,57</b>	<b>x</b>	<b>3 020 893,57</b>

## Załącznik nr II.1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>		
1.1.		0,00	0,00
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>		
2.1	Subwencja oświatowa dla powiatu	1 761 840,00	2 092 902,00
2.2	Dotacja dla KPPSP	441 784,00	497 505,00
2.3	Dotacja 85395	76 891,31	
2.4	Zobowiązanie z tytułu zwrotu podatku naliczonego,które uległo wygaszeniu	13 040,72	
<b>2.3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>	<b>2 293 556,03</b>	<b>2 590 407,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>		
3.1.		0,00	0,00
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>		
4.1.		0,00	0,00
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem rozliczenia: międzyokresowe</b>	<b>2 293 556,03</b>	<b>2 590 407,00</b>



## Załącznik nr II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Nazwa świadczenia	Nazwa jednostki														Razem
	Komedna Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolionie	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim		
	Kwota														
Równoważnik za remont lokalu dla funkcjonariuszy	895,59														895,59
Równoważnik za brak lokalu dla funkcjonariuszy	111 539,09														111 539,09
Pomoc mieszkaniowa dla funkcjonariuszy	18 001,00														18 001,00
Dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy	81 510,00														81 510,00
Równoważnik za przejazd do 1000 km. dla funkcjonariuszy	3 075,28														3 075,28
Zasilek na zagospodarowanie dla funkcjonariuszy	15 104,70														15 104,70
Świadczenia za długoletnią służbę	125 875,12														125 875,12
Zwrot kosztów nauki dla funkcjonariuszy	346,00														346,00
Ekwiwalent za umundurowanie dla funkcjonariuszy	143 935,66														143 935,66
Rekompensata za nadgodziny dla funkcjonariuszy	826 730,03														826 730,03
Odszkodowania uszczerbkowe dla funkcjonariuszy	16 502,00														16 502,00
Świadczenia motywacyjne	88 500,00														88 500,00
Nagrody jubileuszowe	114 810,80		165 679,13	106 686,35	3 114,83	26 999,44	4 915,00	13 213,80	150 071,23	37 340,15	57 710,52		111 785,70		792 326,95
Odprawy emerytalne	198 381,20				33 120,00	15 804,00				22 226,61	27 648,00		126 291,90		423 471,71
Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy		345,66	8 987,04	28 310,04	6 255,56				5 566,91		442,40		4 572,96		54 480,57
Fundusz nagród													49 365,96		49 365,96
Świadczenia urlopowe													89 643,75		89 643,75
Jednorazowa wypłata dla stazysty													1 000,00		1 000,00
Inne świadczenia pracownicze													164 025,00		164 025,00
Ryczałt za używanie samochodu			882,67												882,67
Dopłata do studiów			3 000,00												3 000,00
Ekwiwalent za pranie odzieży oraz inne świadczenia		800,12	22 034,00					23 200,72		273,00	160,00	6 003,50			52 471,34
<b>Razem</b>	<b>1 745 206,47</b>	<b>1 145,78</b>	<b>200 582,84</b>	<b>134 996,39</b>	<b>42 490,39</b>	<b>42 803,44</b>	<b>4 915,00</b>	<b>36 414,52</b>	<b>155 638,14</b>	<b>59 839,76</b>	<b>85 960,92</b>	<b>6 003,50</b>	<b>546 685,27</b>		<b>3 062 682,42</b>

## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2023.