

UCHWAŁA NR CXCVIII/562/2023
ZARZĄDU POWIATU W SIEDLCACH

z dnia 26 kwietnia 2023 r.

w sprawie przedłożenia „Sprawozdania finansowego Powiatu Siedleckiego za rok 2022”

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) - Zarząd Powiatu w Siedlcach uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjąć „**Sprawozdanie finansowe Powiatu Siedleckiego za rok 2022**” w brzmieniu załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2. Przekazać „Sprawozdanie”, o którym mowa w § 1 Radzie Powiatu w Siedlcach celem zatwierdzenia.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Siedleckiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Karol Tchórzewski

Załącznik
do Uchwały Nr CXCVIII/562/2023
Zarządu Powiatu w Siedlcach
z dnia 26 kwietnia 2023 roku

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
POWIATU SIEDLECKIEGO
ZA 2022 ROK**

KWIECIEŃ 2023 r.

SPRAWOZDANIE

finansowe Powiatu Siedleckiego za rok 2022

Zgodnie z § 27 ust. 1 w związku z § 35 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 342) sprawozdanie finansowe Powiatu Siedleckiego za 2022 rok składa się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu Powiatu Siedleckiego stanowiącego Załącznik Nr 1 do sprawozdania finansowego,
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Siedleckiego stanowiącego Załącznik Nr 2 do sprawozdania finansowego,
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Siedleckiego stanowiącego Załącznik Nr 3 do sprawozdania finansowego,
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszach samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Siedleckiego stanowiącego Załącznik Nr 4 do sprawozdania finansowego,
5. Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Siedleckiego stanowiącej Załącznik Nr 5 do sprawozdania finansowego.

W sprawozdaniu finansowym dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami dotyczących wzajemnych należności i zobowiązań z tytułu zakupu dostaw i usług, które nie miały wpływu na wynik finansowy.

STAROSTA

Karol Tchórzewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Siedlecki ul.Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat siedlecki sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D019E3A98E21780B 
Numer identyfikacyjny REGON 711581653		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	29 734 047,87	23 936 654,74	I Zobowiązania	3 004 034,94	4 622,88
I.1 Środki pieniężne	29 734 047,87	23 936 654,74	I.1 Zobowiązania finansowe	3 000 000,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	29 734 047,87	23 936 654,74	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 000 000,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	781 988,53	10 793,16	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 034,94	4 622,88
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	26 368 440,46	22 544 809,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	181 190,44	-14 629 757,44
II.2 Należności od budżetów	774 279,03	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	435 868,44	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	7 709,50	10 793,16	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-3 568 953,44
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-254 678,00	-11 060 804,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	254 678,00	11 060 804,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	25 932 572,02	26 113 762,46
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 143 561,00	1 398 016,00

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Prochenka
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Grzegorz Mieziątko
Edward Kokozka

zarząd

BeSTia

D019E3A98E21780B

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.24

Suma aktywów	30 516 036,40	23 947 447,90	Suma pasywów	30 516 036,40	23 947 447,90

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Prochenka
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Grzegorz Miezianko
Edward Kokoszka
zarząd

BeSTia

D019E3A98E21780B

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.24

PELAGIA PIĄTEK

skarbnik

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Prochenka
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Grzegorz Miezianko
Edward Kokoszka

zarząd

BeSTia

D019E3A98E21780B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Siedlecki ul. Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E15269CDF2807A78 
Numer identyfikacyjny REGON 711581653	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	238 279 813,24	275 247 188,59	A Fundusz	217 352 022,29	245 281 713,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 415,76	4 773,89	A.I Fundusz jednostki	192 122 979,64	206 477 693,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	217 185 105,03	243 379 335,40	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	25 229 042,65	38 804 020,77
A.II.1 Środki trwałe	208 285 814,64	222 694 978,48	A.II.1 Zysk netto (+)	38 713 943,20	51 290 469,09
A.II.1.1 Grunty	1 774 105,88	1 774 105,88	A.II.2 Strata netto (-)	-13 484 900,55	-12 486 448,32
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	205 509 050,53	219 528 257,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	498 294,25	669 576,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	496 885,65	723 005,36	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 478,33	33,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 907 844,54	37 187 377,93
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 899 290,39	20 684 356,92	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	2 872 001,82	3 751 802,08
A.III Należności długoterminowe	21 024 292,45	31 863 079,30	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	120 142,28	134 504,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	60 000,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 251,26	2 646,38
A.IV.1 Akcje i udziały	60 000,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	228 805,49	251 142,65

PELAGIA PIĄTEK
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

E15269CDF2807A78

Grzegorz Mieziako
Kazimierz Prochenka
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski

(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 175 222,00	1 309 698,75
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 764,62	39 647,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	797 280,44	1 484 882,96
B Aktywa obrotowe	3 980 053,59	7 221 903,29	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	7 709,50	10 793,16
B.I Zapasy	466 916,09	471 578,89	D.II.8 Fundusze specjalne	538 826,23	518 486,67
B.I.1 Materiały	466 916,09	471 578,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	239 935,06	267 412,53
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	298 891,17	251 074,14
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	22 035 842,72	33 435 575,85
B.II Należności krótkoterminowe	2 285 629,79	4 857 799,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	703,91	5 746,87			
B.II.2 Należności od budżetów	383,26	124,88			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 284 542,62	4 851 927,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 222 499,53	1 887 706,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 214 709,03	1 876 827,63			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	7 790,50	10 878,66			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

PELAGIA PIĄTEK
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

E15269CDF2807A78

Grzegorz Mieziako
Kazimierz Prochenka
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

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	5 008,18	4 819,03			
Suma aktywów	242 259 866,83	282 469 091,88	Suma pasywów	242 259 866,83	282 469 091,88

PELAGIA PIĄTEK
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

E15269CDF2807A78

Grzegorz Mieziako
Kazimierz Prochenka
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

PELAGIA PIĄTEK
(główny księgowy)

BeSTia


2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

E15269CDF2807A78

Grzegorz Mieziako
Kazimierz Prochenka
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Siedlecki ul. Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FAF6BCAB43E934E4	
711581653				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		77 661 369,12	100 564 224,78
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 336 465,10	1 932 180,20
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		75 324 904,02	98 632 044,58
B.	Koszty działalności operacyjnej		51 248 896,48	63 347 815,72
B.I.	Amortyzacja		12 297 502,12	13 427 728,59
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 276 907,67	2 622 265,13
B.III.	Usługi obce		12 586 092,13	21 152 373,06
B.IV.	Podatki i opłaty		178 031,96	163 290,32
B.V.	Wynagrodzenia		17 209 024,68	19 012 589,94
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 168 354,66	4 548 455,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		918 267,91	1 043 877,65
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 614 715,35	1 377 235,14
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		26 412 472,64	37 216 409,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne		556 437,57	630 680,51
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		35 014,53	47 338,70
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

PELAGIA PIĄTEK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Mieziątko
Kazimierz Prochenka
Małgorzata Cepek
kierownik jednostki

BeSTia

FAF6BCAB43E934E4

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

D.III.	Inne przychody operacyjne	521 423,04	583 341,81
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 677 300,04	95 085,75
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 677 300,04	95 085,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	25 291 610,17	37 752 003,82
G.	Przychody finansowe	65 449,45	1 090 520,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	65 449,45	1 090 520,25
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	128 016,97	38 503,30
H.I.	Odsetki	128 016,97	37 593,45
H.II.	Inne	0,00	909,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 229 042,65	38 804 020,77
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	25 229 042,65	38 804 020,77

PELAGIA PIĄTEK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Mieziątko
Kazimierz Prochenka
Małgorzata Cepek
kierownik jednostki

BeSTia

FAF6BCAB43E934E4

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

PELAGIA PIĄTEK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień


Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Mieziątko
Kazimierz Prochenka
Małgorzata Cepek
kierownik jednostki

BeSTia

FAF6BCAB43E934E4

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Siedlecki ul. Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711581653		Wysłać bez pisma przewodniego E9E14EA7A1B6EEA0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	157 454 669,61	192 122 979,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	162 746 720,16	182 343 685,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	61 167 054,17	38 713 943,20	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	77 682 152,33	104 082 206,09	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	23 422 504,24	39 547 536,09	
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	0,00	0,00	
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	475 009,42	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	128 078 410,13	167 988 971,84	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 261 964,87	13 484 900,55	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 855 113,53	100 414 607,26	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	36 954 014,53	54 081 803,23	
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	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	7 317,20	7 660,80	

PELAGIA PIĄTEK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Mieziątko
Kazimierz Prochenka
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	192 122 979,64	206 477 693,18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	25 229 042,65	38 804 020,77
III.1.	zysk netto (+)	38 713 943,20	51 290 469,09
III.2.	strata netto (-)	-13 484 900,55	-12 486 448,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	217 352 022,29	245 281 713,95

PELAGIA PIĄTEK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Mieziątko
Kazimierz Prochenka
kierownik jednostki

BeSTia

E9E14EA7A1B6EEA0

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.26

PELAGIA PIĄTEK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Miezianko
Kazimierz Prochenka
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Siedlecki
1.2	siedzibę jednostki
	Siedlce
1.3	adres jednostki
	ul. Piłsudskiego 40, 08-110 Siedlce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat wykonuje zadania publiczne o charakterze ponadgminnym zgodnie z art.4 ust.1 ustawy o samorządzie powiatowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych i jednakowej wyceny aktywów. Ustala się wynik finansowy tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, 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. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p>

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

-w przypadku zakupu- według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

-w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia -według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny- według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego- w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

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. Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Na dzień bilansowy dokonuje się też odpisów aktualizujących wartość środków trwałych zgodnie z art. 32 ustawy o rachunkowości. Wyniki tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwałe i pozostałe środki trwałe. Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Pozostałe środki trwałe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Na dzień bilansowy dokonuje się też odpisów aktualizujących koszty środków trwałych w budowie, a wyniki z aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.

Należności długoterminowe na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Odsetki od należności długoterminowych 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 wycenione w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. Kwotę należności ustalonych na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a w przypadku braku tych danych w wartości godziwej.

Mienie zlikwidowanych jednostek ujmowane jest według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu.

	Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W Powiecie Siedleckim wycenia się je w cenach zakupu. W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia nie może być wyższa od ich ceny sprzedaży netto (określonej w art. 28, ust. 5 ustawy o rachunkowości) w dniu bilansowym. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu/ nabycia.
	Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast, te które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. Niewielkie salda należności w kwocie 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez prezesa NBP na ten dzień.
	Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się na dzień bilansowy wg ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. W Powiecie Siedleckim krótkoterminowe aktywa finansowe nie występują lub mogą występować w sporadycznych przypadkach.
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wyceniane są na poziomie wartości nominalnej.
	Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.
	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wyceniane są wg zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010r.
5.	inne informacje
	Jednostka posiada z organem prowadzącym oraz jednostkami organizacyjnymi Powiatu Siedleckiego: wzajemne należności na kwotę 16.356,98 zł oraz zobowiązania na kwotę 16.356,98 zł oraz wyłączenie w rachunku zysków i strat kosztów na kwotę 92.470,09 zł i przychodów na kwotę 92.470,09 zł - Załącznik Nr 1 na kwotę ogółem 217.654,14 zł
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

	<p>Informacja o wartości początkowej i umorzeniach składników aktywów trwałych na początek i na koniec roku oraz zmian w ciągu roku obrotowego, a także ich wartość netto na początek i na koniec roku obrotowego została przedstawiona w dołączonych do opracowania Załącznikach:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zał. Nr 2-zmiana wart. począt. WNiP umarzanych w czasie na koniec roku obrotowego na kwotę 3.585.986,09 zł, 2) Zał. Nr 3-zmiana wart. począt. WNiP umarzanych jednorazowo na koniec roku obrotowego na kwotę 616.127,53 zł , 3) Zał. Nr 4-zmiana wartości umorzenia WNiP umarzanych w czasie na koniec roku obrotowego na kwotę 3.581.212,20 zł, 4) Zał. Nr 5-zmiana wartości umorzenia WNiP umarzanych jednorazowo na koniec roku obrotowego na kwotę 616.127,53 zł, 5) Zał. Nr 6-zmiana wartości netto WNiP na koniec roku obrotowego na kwotę 4.773,89 zł, 6) Zał. Nr 7- zmiana wartości początkowej środków trwałych umarzanych w czasie na koniec roku obrotowego na kwotę 329.895.109,67 zł 7) Zał. Nr 8-zmiana wartości początkowej pozost. środków trwałych umarzanych jednorazowo na koniec roku obrotowego na kwotę 4.676.823,78 zł 8) Zał. Nr 9-zmiana wartości umorzenia środków trwałych na koniec roku obrotowego na kwotę 107.200.131,19 zł 9) Zał.Nr 10-zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych na koniec roku obrotowego na kwotę 4.676.823,78 zł 10) Zał. Nr 11-zmiana wartości netto środków na koniec roku obrotowego na kwotę 222.694.978,48 zł 11) Zał. Nr 12-zmiana wartości począt. zbiorów bibliotecznych umarzanych jednorazowo na koniec roku obrotowego na kwotę 41.183,27 zł 12) Zał. Nr 13-zmiana wartości umorzenia zbiorów bibliotecznych na koniec roku obrotowego na kwotę 41.183,27 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie zachodziły przesłanki dokonania aktualizacji wartości rynkowej środków trwałych, co przedstawiono w Załączniku Nr 14
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych- Załączniki Nr 15 oraz 16.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto- Załącznik Nr 17.
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
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie - Umowy użyczenia 756/2015 na sprzęt, środki i materiały obrony cywilnej, Umowy AG.273.2022 na wynajem samochodu osobowego oraz Umowy nr D.273.50.2020 na dostawę w formie leasingu operacyjnego ciągnika rolniczego łącznie na kwotę 433.848,35 zł przedstawia Załącznik Nr 18.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym udziałów długoterminowych - Załącznik Nr 19. Jednostka nie posiada papierów wartościowych krótkoterminowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - Załącznik Nr 20.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartość należności - Załącznik Nr 21.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzyła rezerw - Załącznik Nr 22.
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
	Jednostka nie posiadała zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat - Załącznik Nr 23.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych od 3 do 5 lat - Załącznik Nr 23
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 5 lat - Załącznik Nr 23.
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
	Jednostka posiada zobowiązanie z tytułu umowy leasingu w kwocie 122.097,50 zł - Załącznik Nr 24.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - Załącznik Nr 25.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych na koniec roku obrotowego - Załącznik Nr 26.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Jednostka posiada rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 31.080.876,17 zł - Załącznik Nr 27. Jednostka nie posiada rozliczeń międzyokresowych biernych - Załącznik Nr 28.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg stanu na początek roku w kwocie 4.062.221,79 zł, na koniec roku obrotowego w kwocie 4.009.130,79 zł przedstawia Załącznik Nr 29.

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Jednostka wypłaciła środki pieniężne na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, świadczeń urlopowych, refundacji pracownikom zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalentu za pranie odzieży, wypłaty odszkodowania dla byłych pracowników jednostki, ubezpieczenia od odpowiedzialności majątkowej funkcjonariusza publicznego, szkoleń pracowników i innych świadczeń wynikających z przepisów BHP w kwocie 554.193,98 zł - Załącznik Nr 30.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów- Załącznik Nr 31.
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
	Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie - Załącznik Nr 32.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Pelagia Piątek

2023.04.26

.....
skarbnik

.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziańko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....
zarząd

Tabela 1 Informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami mającą wpływ na wartość wyłączeń wzajemnych rozliczeń

Lp.	Wyszczególnienie (nazwa sprawozdania finansowego)	Pozycja sprawozdania finansowego	Wartość
1	2	3	4
1	Bilans jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych	aktywa i pasywa łącznie	21 617,80
1.1	Bilans jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych	aktywa, należności B.II.1	5 260,82
1.2	Bilans jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych	aktywa, należności B.II.4	303,00
1.2	Bilans jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych	pasywa, fundusz jednostki A.I	0,00
1.3	Bilans jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych	pasywa, fundusz jednostki A.I	0,00
1.4	Bilans jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych	pasywa, zobowiązania D.II.1	5 260,82
1.5	Bilans jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych	pasywa, zobowiązania D.II.7	10 793,16
2	Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	aktywa i pasywa łącznie	11 096,16
2.1	Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu	aktywa, należności II.3	10 793,16
2.2	Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu	pasywa, zobowiązania I.2	303,00
3	Rachunek zysków i strat	przychody i koszty łącznie	184 940,18
3.1	Rachunek zysków i strat	koszty, zużycie materiałów i energii B.II	28 716,07
3.2	Rachunek zysków i strat	koszty, usługi obce B.III	63 754,02
3.3	Rachunek zysków i strat	przychody, inne przychody operacyjne D.III	92 470,09
4	Ogółem		217 654,14

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 2 Zmiana wartości początkowej WNiP umarzanych w czasie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	403 942,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 209,23	47 209,23	356 733,10
2	Zbiór danych części powiatowej zasobu geodezyjnego i kartograficznego	3 226 568,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 226 568,99
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 684,00
4	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	3 633 195,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 209,23	47 209,23	3 585 986,09

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 3 Zmiana wartości początkowej WNiP umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	573 768,30	44 240,38	0,00	0,00	0,00	44 240,38	0,00	0,00	0,00	5 066,85	5 066,85	612 941,83
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 860,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675,00	675,00	3 185,70
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	577 629,00	44 240,38	0,00	0,00	0,00	44 240,38	0,00	0,00	0,00	5 741,85	5 741,85	616 127,53

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Miezianko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 4 Zmiana wartości umorzenia WNiP umarzanych w czasie.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	393 526,57	5 641,87	0,00	0,00	0,00	5 641,87	0,00	0,00	0,00	47 209,23	47 209,23	351 959,21
2	Zbiór danych części powiatowej zasobu geodezyjnego i kartograficznego	3 226 568,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 226 568,99
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 684,00
4	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	3 622 779,56	5 641,87	0,00	0,00	0,00	5 641,87	0,00	0,00	0,00	47 209,23	47 209,23	3 581 212,20

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 5 Zmiana wartości umorzenia WNIp umarzanych jednorazowo.

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	573 768,30	40 615,38	0,00	0,00	3 625,00	44 240,38	0,00	0,00	0,00	5 066,85	5 066,85	612 941,83
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 860,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675,00	675,00	3 185,70
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	577 629,00	40 615,38	0,00	0,00	3 625,00	44 240,38	0,00	0,00	0,00	5 741,85	5 741,85	616 127,53

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 6 Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 415,76	4 773,89
2	Zbiór danych części powiatowej zasobu geodezyjnego i kartograficznego	0,00	0,00
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	10 415,76	4 773,89

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 7 Zmiana wartości początkowej środków trwałych umarżanych w czasie.

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Gr. 0- Grunty	1 774 105,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 105,88
2	Gr. I- Budynek i lokale	11 668 324,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 671,47	9 671,47	11 658 653,51
3	Gr. II- Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	284 167 274,14	27 166 393,56	0,00	0,00	0,00	27 166 393,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 333 667,70
4	Gr. III- Kotły i maszyny energetyczne	383 028,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 028,26
5	Gr. IV- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 232 309,97	27 306,00	0,00	0,00	0,00	27 306,00	30 615,17	0,00	0,00	6 469,16	37 084,33	1 222 531,64
6	Gr. V- Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	189 153,71	138 540,00	0,00	0,00	0,00	138 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 693,71
7	Gr. VI- Urządzenia techniczne	527 355,35	147 846,00	0,00	0,00	0,00	147 846,00	0,00	0,00	0,00	78 034,00	78 034,00	597 167,35
8	Gr. VII- Środki transportu	1 936 562,57	351 165,00	0,00	0,00	0,00	351 165,00	0,00	0,00	0,00	39 975,00	39 975,00	2 247 752,57
9	Gr. VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	361 758,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 249,08	11 249,08	350 509,05
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	302 239 872,99	27 831 250,56	0,00	0,00	0,00	27 831 250,56	30 615,17	0,00	0,00	145 398,71	176 013,88	329 895 109,67

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziako - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 8 Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Gr. II- Pozostałe obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 002,00
2	Gr. III- Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gr. IV- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 578 842,97	196 498,68	0,00	0,00	7 100,00	203 598,68	0,00	0,00	0,00	44 225,83	44 225,83	1 738 215,82
4	Gr. V- Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	61 430,11	9 866,74	0,00	0,00	0,00	9 866,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 296,85
5	Gr. VI- Urządzenia techniczne	278 436,32	44 457,89	0,00	0,00	0,00	44 457,89	0,00	0,00	0,00	13 028,49	13 028,49	309 865,72
6	Gr. VII- Środki transportu	3 328,58	0,00	0,00	0,00	4 850,00	4 850,00	0,00	0,00	0,00	4 850,00	4 850,00	3 328,58
7	Gr. VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 482 498,10	113 397,51	0,00	0,00	0,00	113 397,51	0,00	0,00	0,00	54 780,80	54 780,80	2 541 114,81
8	Wartość początkowa pozostałych środków trwałych – ogółem	4 417 538,08	364 220,82	0,00	0,00	11 950,00	376 170,82	0,00	0,00	0,00	116 885,12	116 885,12	4 676 823,78

Pelagia Piątek

.....

skarbnik

2023.04.26

.....

rok, miesiąc,
dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziańko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 9 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia (np.: umorzenie za rok)	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Gr. 0- Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Gr. I-Budynki i lokale	5 448 440,90	0,00	0,00	0,00	314 890,51	314 890,51	0,00	0,00	0,00	9 671,47	9 671,47	5 753 659,94
3	Gr. II-Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 878 107,69	0,00	0,00	0,00	12 832 295,69	12 832 295,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 710 403,38
4	Gr. III-Kotły i maszyny energetyczne	127 088,60	0,00	0,00	0,00	41 763,07	41 763,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 851,67
5	Gr. IV- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 036 632,06	0,00	0,00	0,00	91 631,06	91 631,06	30 615,17	0,00	0,00	6 469,16	37 084,33	1 091 178,79
6	Gr. V -Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	164 295,41	0,00	0,00	0,00	6 851,10	6 851,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 146,51
7	Gr. VI- Urządzenia techniczne	505 536,97	0,00	0,00	0,00	2 165,00	2 165,00	0,00	0,00	0,00	78 034,00	78 034,00	429 667,97
8	Gr. VII- Środki transportu	1 439 676,92	0,00	0,00	0,00	125 045,29	125 045,29	0,00	0,00	0,00	39 975,00	39 975,00	1 524 747,21
9	Grupa VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	354 279,80	0,00	0,00	0,00	7 445,00	7 445,00	0,00	0,00	0,00	11 249,08	11 249,08	350 475,72
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	93 954 058,35	0,00	0,00	0,00	13 422 086,72	13 422 086,72	30 615,17	0,00	0,00	145 398,71	176 013,88	107 200 131,19

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 10 Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Gr. II- Pozostałe obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 002,00
2	Gr. III- Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gr. IV- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 578 842,97	196 498,68	0,00	0,00	7 100,00	203 598,68	0,00	0,00	0,00	44 225,83	44 225,83	1 738 215,82
4	Gr. V- Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	61 430,11	9 866,74	0,00	0,00	0,00	9 866,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 296,85
5	Gr. VI- Urządzenia techniczne	278 436,32	44 457,89	0,00	0,00	0,00	44 457,89	0,00	0,00	0,00	13 028,49	13 028,49	309 865,72
6	Grupa VII- Środki transportu	3 328,58	0,00	0,00	0,00	4 850,00	4 850,00	0,00	0,00	0,00	4 850,00	4 850,00	3 328,58
7	Gr. VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 482 498,10	113 397,51	0,00	0,00	0,00	113 397,51	0,00	0,00	0,00	54 780,80	54 780,80	2 541 114,81
8	Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych – ogółem	4 417 538,08	364 220,82	0,00	0,00	11 950,00	376 170,82	0,00	0,00	0,00	116 885,12	116 885,12	4 676 823,78

Pelagia Piątek

.....

skarbnik

2023.04.26

.....

rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 11 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4
1	Gr. 0- Grunty	1 774 105,88	1 774 105,88
2	Gr. I- Budynki i lokale	6 219 884,08	5 904 993,57
3	Gr. II-Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	199 289 166,45	213 623 264,32
4	Gr. III-Kotły i maszyny energetyczne	255 939,66	214 176,59
5	Gr. IV- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	195 677,91	131 352,85
6	Gr. V-Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	24 858,30	156 547,20
7	Gr. VI- Urządzenia techniczne	21 818,38	167 499,38
8	Gr. VII- Środki transportu	496 885,65	723 005,36
9	Gr. VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	7 478,33	33,33
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	208 285 814,64	222 694 978,48

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziako - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 12 Zmiana wartości początkowej zbiorów bibliotecznych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartość początkowa zbiorów bibliotecznych	43 943,86	8 351,24	0,00	0,00	0,00	8 351,24	8 828,95	0,00	0,00	2 282,88	11 111,83	41 183,27
	OGÓŁEM	43 943,86	8 351,24	0,00	0,00	0,00	8 351,24	8 828,95	0,00	0,00	2 282,88	11 111,83	41 183,27

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 13 Zmiana wartości umorzenia zbiorów bibliotecznych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych	43 943,86	8 351,24	0,00	0,00	0,00	8 351,24	8 828,95	0,00	0,00	2 282,88	11 111,83	41 183,27
	OGÓŁEM	43 943,86	8 351,24	0,00	0,00	0,00	8 351,24	8 828,95	0,00	0,00	2 282,88	11 111,83	41 183,27

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Miezianko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Załącznik Nr 14
do informacji dodatkowej

Tabela 14 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

LP.	Wyszczególnienie środków trwałych	Wartość rynkowa środków trwałych
1	2	3
1		0,00
Ogółem		0,00

Pelagia Piątek

2023.04.26

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....
skarbnik

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
zarząd

Tabela 15 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Miezianko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 16 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00
6	...	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Miezianko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 17 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziako - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Załącznik Nr 18
do informacji dodatkowej

Tabela. 18. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Umowa użyczenia 756/2015 na sprzęt, środki i materiały obrony cywilnej	2 436,35	0,00	0,00	2 436,35
2	Umowa nr D.273.50.2020 na dostawę w formie leasingu operacyjnego ciągnika rolniczego	365 136,00	0,00	0,00	365 136,00
3	Umowa AG.273.2022 wynajem samochodu osobowego	0,00	66 276,00	0,00	66 276,00
4	Ogółem	367 572,35	66 276,00	0,00	433 848,35

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziańko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 19 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
								(3+5 – 7)	(4+6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w Spółdzielni Socjalnej Serwis Komunalny z siedzibą w Wodyniach	6	60 000,00	0	0,00	6	60 000,00	0	0,00
2	Ogółem	6	60 000,00	0	0,00	6	60 000,00	0	0,00

Pelagia Piątek

.....

skarbnik

2023.04.26

.....

rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Miezianko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 20 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych-krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
								(3+5 – 7)	(4+6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	...	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3	...	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	...	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
5	Ogółem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Pelagia Piątek

.....

skarbnik

2023.04.26

.....

rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 21 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 22 Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	Na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3	Na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek

.....

skarbnik

2023.04.26

.....

rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziako - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 23 Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	...							0,00	0,00
1.2									
2	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 24 Kwota zobowiązań wynikających z umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie umów leasingu	Kwota zobowiązań wynikających z umów leasingu
1	2	3
1	Nr D.273.50.2020 (KO9160)	122 097,50
2	...	0,00
3	Ogółem	122 097,50

Pelagia Piątek

2023.04.26

.....

skarbnik

.....

rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 25 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4
1	0,00
2	0,00
3	0,00
4	0,00
5	Ogółem		0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 26 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	2	3	4
1	Gwarancje	0,00	0,00
2	Poręczenia	0,00	0,00
2.1	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00
6	Ogółem	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Miezianko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Tabela 27 Rozliczenia międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	2	3
1	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3	Prenumerata	4 819,03
4	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5	Subwencja oświatowa na 2023 rok	1 398 016,00
6	Opłata za zajęcie pasa drogowego	29 505 670,36
7	Opłata za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	157 287,85
8	Opłata za holowanie i parkowanie pojazdu usuniętego z drogi	13 172,67
9	Inne	1 910,26
Ogółem		31 080 876,17

Pelagia Piątek

.....

skarbnik

2023.04.26

.....

rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 28 Rozliczenia międzyokresowe bierne z podziałem na poszczególne tytuły

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	2	3
1	...	0,00
2	...	0,00
3	...	0,00
Ogółem		0,00

Pelagia Piątek

2023.04.26

.....

skarbnik

.....

rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....

zarząd

Tabela 29 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	4 062 221,79	4 009 130,79
2	Ogółem	4 062 221,79	4 009 130,79

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Załącznik Nr 30
do informacji dodatkowej

Tabela 30 Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	2	3
1	odprawy emerytalne	86 941,65
2	nagrody jubileuszowe	295 150,81
3	świadczenia urlopowe	52 156,18
4	refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzrok	11 440,00
5	posiłki regeneracyjne	12 669,90
6	ekwiwalent na pranie odzieży	970,00
7	odszkodowanie dla byłych pracowników jednostki	0,00
8	ubezpieczenia od odpowiedzialności majątkowej funkcjonariusza publicznego	1 140,00
9	inne	93 725,44
10	Ogółem	554 193,98

Pelagia Piątek

2023.04.26

.....
skarbnik

.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziańko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu

.....
zarząd

Tabela 31 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe.

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Miezianko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd


Tabela 32 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	...	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Pelagia Piątek
.....
skarbnik

2023.04.26
.....
rok, miesiąc, dzień

Karol Tchórzewski - Starosta Siedlecki
Małgorzata Cepek - Wicestarosta Siedlecki
Edward Kokoszka - Członek Zarządu
Grzegorz Mieziątko - Członek Zarządu
Kazimierz Prochenka - Członek Zarządu
.....
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Siedlecki ul. Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień : 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711581653		<p style="text-align: center;">2E7E320E45025461</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.	kwota 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 kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	122 097,50
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	122 097,50
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

PELAGIA PI TEK
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzień

Grzegorz Mieziako
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Kazimierz Prochenka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

PELAGIA PI TEK
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzie

Grzegorz Mieziako
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Karol Tchórzewski
Kazimierz Prochenka
(kierownik jednostki)