


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego</b> ul.56 Pułku Piech.Wlkp 10 63-700 KROTOSZYN	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat krotoszyński  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 23B10FA8B2B62DAC 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250854754</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 682 063,43	15 831 360,63	I Zobowiązania	28 266 396,47	38 188 175,09
I.1 Środki pieniężne	12 682 063,43	15 831 360,63	I.1 Zobowiązania finansowe	28 265 898,52	38 176 021,44
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 682 063,43	15 831 360,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 200 661,08	2 252 204,08
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	26 065 237,44	35 923 817,36
II Należności i rozliczenia	66 245,77	100 575,23	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	335,01	11 548,57
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	162,94	605,08
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-20 149 723,27	-27 713 233,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-14 895 105,20	-7 563 509,96
II.2 Należności od budżetów	74,26	10 894,16	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	66 171,51	89 681,07	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-14 895 105,20	-7 563 509,96
III Rozliczenia międzyokresowe	59 241,00	110 784,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 254 618,07	-20 149 723,27
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 690 877,00	5 567 778,00

Paweł Radojewski  
Wiesław Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Miłosz Zwierzyk  
Piotr Osuch

Natalia Mandrysz  
skarbnik

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

23B10FA8B2B62DAC

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.30

<b>Suma aktywów</b>	<b>12 807 550,20</b>	<b>16 042 719,86</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 807 550,20</b>	<b>16 042 719,86</b>

Natalia Mandrysz

skarbnik

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Wiesław Popiółek  
Stanisław Szczotka  
Miłosz Zwierzyk  
Piotr Osuch

zarząd

BeSTia

23B10FA8B2B62DAC

Wyjaśnienia do bilansu

Natalia Mandrysz  
skarbnik

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Wiesław Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Miłosz Zwierzyk  
Piotr Osuch  
zarząd

BeSTia

23B10FA8B2B62DAC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego</b>  ul.56 Pułku Piech.Wlkp 10 63-700 KROTOSZYN	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250854754</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 120B8750902DBC9F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	263 986 879,24	283 042 736,71	A Fundusz	278 993 025,81	274 588 304,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 961,18	24 744,89	A.I Fundusz jednostki	237 479 472,60	266 317 403,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	263 916 297,93	282 985 170,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	41 513 553,21	8 270 900,99
A.II.1 Środki trwałe	260 345 777,83	277 961 948,39	A.II.1 Zysk netto (+)	120 112 899,84	97 854 142,62
A.II.1.1 Grunty	158 298 810,62	165 289 751,62	A.II.2 Strata netto (-)	-78 599 346,63	-89 583 241,63
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	99 287 938,48	109 963 834,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 713 832,25	1 969 869,13	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 011 356,26	703 100,36	C Państwowe fundusze celowe	403 169,09	495 418,05
A.II.1.5 Inne środki trwałe	33 840,22	35 392,58	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 027 820,35	13 307 533,96
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 570 520,10	5 023 221,76	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	11 815 961,39	13 145 977,78
A.III Należności długoterminowe	28 620,13	22 821,67	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	458 059,70	342 890,35
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	243 397,53	280 760,85
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 271 370,63	2 651 559,98

Natalia Mandrysz  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

120B8750902DBC9F

Miłosz Zwierzyk  
Wiesław Jan Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Paweł Radojewski  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 851 155,66	6 117 792,18
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	69 651,20	142 592,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 244 372,78	2 866 148,07
B Aktywa obrotowe	27 437 136,01	5 348 519,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	66 245,77	100 597,77
B.I Zapasy	630 754,44	460 099,00	D.II.8 Fundusze specjalne	611 708,12	643 635,71
B.I.1 Materiały	630 754,44	460 099,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	599 895,12	626 733,52
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	11 813,00	16 902,19
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	70 468,51	76 444,19
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	141 390,45	85 111,99
B.II Należności krótkoterminowe	22 989 467,75	1 173 561,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 221,99	2 090,48			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	728,74			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101,47	797,56			
B.II.4 Pozostałe należności	22 980 144,29	1 169 944,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 796 743,15	3 714 859,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 486 658,49	3 181 271,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	306 936,16	527 742,12			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 148,50	5 845,50			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Natalia Mandrysz  
(główny księgowy)

2024-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Miłosz Zwierzyk  
Wiesław Jan Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Paweł Radojewski  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
(kierownik jednostki)

BeSTia

120B8750902DBC9F

Strona 2 z 4

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	20 170,67	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>291 424 015,25</b>	<b>288 391 256,59</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>291 424 015,25</b>	<b>288 391 256,59</b>

\_\_\_\_\_  
Natalia Mandrysz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Miłosz Zwierzyk  
Wiesław Jan Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Paweł Radojewski  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
(kierownik jednostki)

BeSTia

120B8750902DBC9F

Strona 3 z 4

Natalia Mandrysz  
(główny księgowy)


BeSTia

2024-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

120B8750902DBC9F

Miłosz Zwierzyk  
Wiesław Jan Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Paweł Radojewski  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego</b>  ul.56 Pułku Piech.Wlkp 10 63-700 KROTOSZYN	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250854754</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 404B2CC6DD65C70B 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	129 360 695,10	149 006 269,84	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-24 846,00	-20 170,67	
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	129 385 541,10	149 026 440,51	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	109 037 181,63	123 858 739,22	
B.I. Amortyzacja	5 302 470,54	5 753 462,52	
B.II. Zużycie materiałów i energii	9 773 093,70	10 769 577,55	
B.III. Usługi obce	8 413 614,95	9 093 739,91	
B.IV. Podatki i opłaty	440 585,26	427 660,69	
B.V. Wynagrodzenia	63 682 585,71	74 249 850,86	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 162 841,90	17 860 362,00	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 381 490,13	2 839 833,30	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 880 499,44	2 864 252,39	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	20 323 513,47	25 147 530,62	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	20 985 844,80	3 328 137,83	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	82 896,33	228 425,76	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Natalia Mandrysz  
główny księgowy

2024-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Wiesław Jan Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Miłosz Zwierzyk  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
kierownik jednostki



D.III.	Inne przychody operacyjne	20 902 948,47	3 099 712,07
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	373 540,30	18 794 888,25
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	373 540,30	18 794 888,25
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	40 935 817,97	9 680 780,20
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 485 389,68	2 545 739,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 483 481,36	2 536 697,65
G.III.	Inne	1 908,32	9 042,07
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	907 654,44	3 955 618,93
H.I.	Odsetki	905 005,93	3 952 689,26
H.II.	Inne	2 648,51	2 929,67
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	41 513 553,21	8 270 900,99
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	41 513 553,21	8 270 900,99

Natalia Mandrysz  
główny księgowy


2024-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Wiesław Jan Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Miłosz Zwierzyk  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
kierownik jednostki

Natalia Mandrysz  
główny księgowy

2024-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Wiesław Jan Popiołek  
Stanisław Szczotka  
Miłosz Zwierzyk  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego  ul.56 Pułku Piech.Wlkp 10 63-700 KROTOSZYN	<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 Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250854754</b>		<p style="text-align: center;"><b>E8F2011FF21ED768</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	7 458 178,23

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Natalia Mandrysz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Wiesław Jan Popiołek  
Paweł Radojewski  
Stanisław Szczotka  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
(kierownik jednostki)

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

W związku z otrzymanym w dniu 25.04.2024r. Postanowieniem nr 730/2024 Komisarza Wyborczego w Kaliszu II z dnia 24 kwietnia 2024r. w sprawie stwierdzenia wygaśnięcia mandatu radnego Rady Powiatu Krotoszyńskiego Pana Miłosza Zwierzyka z dniem 21 kwietnia 2024r. Pan Miłosz Zwierzyk - członek zarządu Powiatu Krotoszyńskiego, nie mógł złożyć podpisu na sprawozdaniu.  
Jednocześnie informuję, że wewnątrz Informacji Dodatkowej za 2023 r. Pan Miłosz Zwierzyk złożył podpis z dniem 16.04.2024r.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Natalia Mandrysz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Wiesław Jan Popiołek  
Paweł Radojewski  
Stanisław Szczotka  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
(kierownik jednostki)

# Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki POWIAT KROTOSZYŃSKI
1.2	siedzibę jednostki KROTOSZYN
1.3	adres jednostki 63-700 KROTOSZYN, UL. 56 PUŁKU PIECHOTY WLKP. 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki OKREŚLONE USTAWAMI ZADANIA PUBLICZNE O CHARAKTERZE PONADGMINNYM, W TYM ZADANIA POWIATOWYCH SŁUŻB, INSPEKCJI I STRAŻY ORAZ ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ, JEŻELI USTAWY OKREŚLAJĄ JE JAKO NALEŻĄCE DO ZAKRESU DZIAŁANIA POWIATU
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE Z 18 JEDNOSTEK, W TYM STAROSTWA POWIATOWEGO I DWÓCH JEDNOSTEK ZESPOLONYCH (KOMENDY POWIATOWEJ PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ, POWIATOWEGO INSPEKTORATU NADZORU BUDOWLANEGO). W INFORMACJI DODATKOWEJ POZYCJE OD II.1.7 DO II.1.9 i II.1.13 UWZGLĘDNIAJĄ RÓWNIEŻ DANE Z KSIĘGI BUDŻETU.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) AKTYWA I PASYWA WYCENIONO WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI I W ROZPORZĄDZENIU MRiF Z 13 WRZEŚNIA 2017 R. W SPRAWIE RACHUNKOWOŚCI ORAZ PLANÓW KONT..... Z TYM, ŻE: 1. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, oprócz: - książek i innych zbiorów bibliotecznych, - środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzieży i umundurowania, - mebli i dywanów,

	<p>- inwentarza żywego, które bez względu na wartość umarzone są jednorazowo. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł umarzone są jednorazowo. Stawka amortyzacji dla programów komputerowych, których nabyciu towarzyszy przeniesienie autorskich praw majątkowych lub udzielenie licencji na korzystanie z tych programów (o okresie użytkowania dłuższym niż rok) wynosi 30%. Dla prawa wieczystego użytkowania gruntów stawka amortyzacji wynosi 5%. Naliczanie umorzenia i amortyzacji dokonuje się jednorazowo na koniec roku.</p> <p>2. Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się i rozlicza tylko według rodzajów na kontach zespołu 4.</p> <p>3. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą zmniejszać wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody.</p> <p>4. Nie objęto ewidencją pozabilansową kwot jednostkowych do wysokości 2.000 zł, wynikających ze wzajemnych rozliczeń dokonywanych pomiędzy jednostkami, gdyż nie wpływa to ujemnie na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.</p> <p>5. Materiały (art. żywnościowe, chemiczne, opał) w pięciu jednostkach przechowywane są w magazynach i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu na koncie 310 „Materiały”. Rozchód wyceniany jest według zasady FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.</p> <p>Inne materiały w tych jednostkach, jak i wszystkie materiały w pozostałych jednostkach spisywane są w koszty w momencie ich zakupu. Na koniec roku, jeżeli zgromadzony zapas materiałów nieobjętych ewidencją magazynową przekracza próg istotności, przeprowadza się inwentaryzację i o wartość zapasu zmniejsza się koszty zużycia materiałów.</p>
5.	inne informacje
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.	
1.1.	<p>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> <p><b>TABELA 1.1.1 i TABELA 1.1.2</b></p>
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><b>BRAK DANYCH</b></p>

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>NIE DOKONANO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste <b>NIE UŻYTKUJE SIĘ GRUNTÓW NA MOCY PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA</b>
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 <b>4.511.045,94 zł, w tym z tytułu umów leasingu - 0,00</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>1 udział – 10.000 zł</b>
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) <b>TABELA 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>TABELA 1.8</b>
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 – <b>5 682 840,16 zł</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat – <b>6 882 840,16 zł</b>
c)	powyżej 5 lat – <b>23 358 137,04 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 ZOBOWIĄZAŃ Z TEGO TYTUŁU</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>BRAK ZABEZPIECZEŃ NA MAJĄTKU</b>

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 <b>PORĘCZENIE KREDYTÓW SPZOZ – 7.458.178,23 zł</b> <b>WEKSEL WŁASNY IN BLANCO – 16.615.137,47 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>Czynne rozliczenia międzyokresowe razem - 110.784,00 zł</b> w tym: odsetki od obligacji 110.784,00 zł <b>Bierne rozliczenia międzyokresowe razem - 5.654.827,51 zł</b> w tym: subwencja i dotacja na 2023 r. 5.567.778,00 zł z tytułu umów długoterminowych 87.049,51 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>1.465.795,91 zł</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>2.340.602,50 zł</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>NIE DOKONYWANO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY</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>18.188.772,50 zł, w tym odsetki 0,00 zł</b> <b>Jednostka nie wytwarzała środków trwałych we własnym zakresie.</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Darowizny, grant, odszkodowanie, środki z PFRON - 241.957,62 zł <b>Razem przychody - 241.957,62 zł</b> Odpisy przedawnionych należności - 0,00 zł <b>Razem koszty: - 0,00 zł</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>NIE DOTYCZY</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

## ZAŁĄCZNIKI

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 614 636,11	83 123,40	3 048,31	-	17 778,00	103 949,71	-	-	-	118 363,66	118 363,66	1 600 222,16
2.	Środki trwałe	336 417 986,30	1 983 838,87	344 125,82	-	23 343 699,38	25 671 664,07	4 675,00	356 837,86	-	1 905 513,40	2 267 026,26	359 822 624,11
2.1.	Grunty	158 298 810,62	-	-	-	6 990 941,00	6 990 941,00	-	-	-	-	-	165 289 751,62
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147 257 865,34	171 920,00	-	-	15 721 532,70	15 893 452,70	-	-	-	1 989,80	1 989,80	163 149 328,24
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 973 269,53	1 116 738,01	314 930,05	-	390 983,91	1 822 651,97	-	40 543,63	-	675 035,00	715 578,63	14 080 342,87
2.4.	Środki transportu	7 462 596,08	-	-	-	-	-	-	-	-	963 534,51	963 534,51	6 499 061,57
2.5.	Inne środki trwałe	10 425 444,73	695 180,86	29 195,77	-	240 241,77	964 618,40	4 675,00	316 294,23	-	264 954,09	585 923,32	10 804 139,81

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 582 674,93	102 317,01	-	5 800,68	108 117,69	-	53 315,42	65 048,24	118 363,66	1 572 428,96
2.	Środki trwałe	75 898 378,47	7 666 391,58	-	352 502,83	8 018 894,41	-	591 587,01	1 666 658,75	2 258 245,76	81 659 027,12
2.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 969 926,86	5 217 556,48	-	-	5 217 556,48	-	1 989,80	-	1 989,80	53 185 493,54
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 259 437,28	1 229 474,04	-	323 307,06	1 552 781,10	-	373 075,57	270 434,84	643 510,41	12 168 707,97
2.4.	Środki transportu	6 451 239,82	308 255,90	-	-	308 255,90	-	93 247,23	938 326,00	1 031 573,23	5 727 922,49
2.5.	Inne środki trwałe	10 217 774,51	911 105,16	-	29 195,77	940 300,93	-	123 274,41	457 897,91	581 172,32	10 576 903,12

Tabela 1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności						
Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>Należności długoterminowe</b>	-	-	-	-	-
1.1.	Należności Skarbu Państwa					-
1.2.	Należności powiatowe - z tytułu dochodów					-
1.3.	Należności powiatowe - inne					-
1.4.	Należności finansowe budżetu					-
2.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 644 851,18</b>	<b>21 201 949,83</b>	-	<b>116 354,16</b>	<b>22 730 446,85</b>
2.1.	Należności Skarbu Państwa	904 272,37	480 814,04	-	60 712,01	1 324 374,40
2.2.	Należności powiatowe - z tytułu dochodów	583 351,85	20 696 732,21	-	11 403,96	21 268 680,10
2.3.	Należności powiatowe - inne	157 226,96	24 403,58	-	44 238,19	137 392,35
2.4.	Należności finansowe budżetu	-	-	-	-	-
3.	<b>RAZEM</b>	<b>1 644 851,18</b>	<b>21 201 949,83</b>	-	<b>116 354,16</b>	<b>22 730 446,85</b>

Tabela 1.8 Informacja o stanie rezerw						
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na niewygasające wydatki	-	-	-	-	-
2.	Rezerwa na toczące się postępowania sądowe	70 468,51	5 975,68			76 444,19
3.	<b>Razem</b>	<b>70 468,51</b>	<b>5 975,68</b>	-	-	<b>76 444,19</b>

**Natalia Mandryś**  
 (skarbnik)

Elektronicznie podpisany przez  
 Natalia Mandryś  
 Data: 2024.04.16 12:43:32 +02'00'

2023-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

**Stanisław Szczotka**

Elektronicznie podpisany przez Stanisław Szczotka  
 Data: 2024.04.16 12:46:22 +02'00'

**Paweł Radojewski**

Elektronicznie podpisany przez Paweł Radojewski  
 Data: 2024.04.16 12:47:26 +02'00'

**Miłosz Zwierzyk**

Elektronicznie podpisany przez Miłosz Zwierzyk  
 Data: 2024.04.16 14:01:28 +02'00'


**Wiesław Jan Popiołek**  
 (zarząd)

Elektronicznie podpisany przez Wiesław Jan Popiołek  
 Data: 2024.04.23 15:03:52 +02'00'

**PIOTR JÓZEF OSUCH**

Elektronicznie podpisany przez PIOTR JÓZEF OSUCH  
 Data: 2024.04.23 15:05:31 +02'00'



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego</b>  ul.56 Pułku Piech.Wlkp 10 63-700 KROTOSZYN	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250854754</b>	<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego 26554CA68834362F 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	229 237 249,01	237 479 472,60	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	279 678 452,20	300 536 692,26	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	101 819 064,54	120 112 899,84	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	143 929 501,92	155 594 170,68	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	25 911 542,13	17 660 741,98	
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	8 009 231,59	7 168 879,76	
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	9 112,02	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	271 436 228,61	271 698 761,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	74 326 752,50	78 599 346,63	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	131 159 202,60	150 564 183,65	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	37 959 947,06	41 693 919,79	
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	27 440 676,69	636 576,20	
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	549 649,76	204 735,00	

Natalia Mandrysz  
główny księgowy

2024-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Miłosz Zwierzyk  
Stanisław Szczotka  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
Wiesław Jan Popiołek  
kierownik jednostki

<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	237 479 472,60	266 317 403,59
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	41 513 553,21	8 270 900,99
III.1.	zysk netto (+)	120 112 899,84	97 854 142,62
III.2.	strata netto (-)	-78 599 346,63	-89 583 241,63
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	278 993 025,81	274 588 304,58

Natalia Mandrysz  
główny księgowy

2024-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Miłosz Zwierzyk  
Stanisław Szczotka  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
Wiesław Jan Popiółek  
kierownik jednostki

Natalia Mandrysz  
główny księgowy

2024-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Radojewski  
Miłosz Zwierzyk  
Stanisław Szczotka  
PIOTR JÓZEF OSUCH  
Wiesław Jan Popiółek  
kierownik jednostki