

Książnik 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu ul. Wyszyńskiego 37 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 510742528	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat lidzbarski sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego F26106EF103F2484 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 556 918,70	14 162 409,32	I Zobowiązania	12 332 027,07	10 134 586,03
I.1 Środki pieniężne	10 556 918,70	14 162 409,32	I.1 Zobowiązania finansowe	12 315 472,52	10 064 883,44
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 544 883,70	14 143 409,47	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	2 250 589,08
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	12 035,00	18 999,85	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 315 472,52	7 814 294,36
II Należności i rozliczenia	3 561,10	26 557,67	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 439,66	1 062,91
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 114,89	68 639,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 060 966,27	1 341 448,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 418 736,50	5 402 415,23
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 418 736,50	5 402 415,23
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 561,10	26 557,67	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 479 702,77	-4 060 966,27
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 289 419,00	2 712 932,00

Helena Maria Orzel
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Mucha
Ireneusz Gołębiewski
Aleksander Olechnowicz
Jarosław Kogut
zarząd

BeSTia

F26106EF103F2484

Suma aktywów	10 560 479,80	14 188 966,99	Suma pasywów	10 560 479,80	14 188 966,99

Helena Maria Orzeł
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Mucha
Ireneusz Gołębiewski
Aleksander Olechnowicz
Jarosław Kogut
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Bilans został podpisany przez czterech członków zarządu, ponieważ piąty członek zarządu Jan Harhaj przebywa na zwolnieniu lekarskim powyżej 30 dni.

Helena Maria Orzeł
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Mucha
Ireneusz Gołębiewski
Aleksander Olechnowicz
Jarosław Kogut
zarząd

BeSTia

F26106EF103F2484

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu ul.Wyszyńskiego 37 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 510742528	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8E5F7AD4A2FE71AC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	281 664 501,44	268 597 552,18	A Fundusz	261 394 880,85	248 058 761,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	285 121,72	0,00	A.I Fundusz jednostki	268 931 869,34	249 854 320,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	281 376 279,72	268 597 552,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 536 988,49	-1 795 559,05
A.II.1 Środki trwałe	280 606 534,61	267 434 854,97	A.II.1 Zysk netto (+)	43 295 354,95	52 833 401,48
A.II.1.1 Grunty	51 351 421,57	51 831 639,44	A.II.2 Strata netto (-)	-50 832 343,44	-54 628 960,53
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	53 500,00	53 500,00	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	227 250 517,86	213 784 414,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	480 266,34	695 131,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 491 062,57	1 084 837,04	C Państwowe fundusze celowe	1 065 572,83	1 181 328,25
A.II.1.5 Inne środki trwałe	33 266,27	38 832,38	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 045 087,96	22 646 632,42
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	769 745,11	1 162 697,21	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	5 331 691,71	6 155 468,92
A.III Należności długoterminowe	3 100,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	190 376,84	198 888,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	127 800,77	223 303,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 276 929,33	1 505 037,30

Helena Maria Orzeł
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
8E5F7AD4A2FE71AC

Aleksander Olechnowicz
Ireneusz Gołębiowski
Jan Harhaj
Janusz Mucha
Jarosław Kogut
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 492 172,19	2 812 813,56
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 323,75	8 338,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	293 423,50	435 626,07
B Aktywa obrotowe	2 841 040,20	3 289 169,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	180 927,79	249 826,32	D.II.8 Fundusze specjalne	944 665,33	971 462,01
B.I.1 Materiały	180 927,79	249 826,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	944 665,33	971 405,76
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	56,25
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	16 713 396,25	16 491 163,50
B.II Należności krótkoterminowe	1 482 510,66	1 500 338,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	43 020,58	81 775,73			
B.II.2 Należności od budżetów	1 479,01	2 932,43			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 438 011,07	1 415 630,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 172 070,08	1 532 543,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	609 879,13	768 355,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	562 190,95	764 188,18			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Helena Maria Orzeł
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
8E5F7AD4A2FE71AC

Aleksander Olechnowicz
Ireneusz Gołębiewski
Jan Harhaj
Janusz Mucha
Jarosław Kogut
(kierownik jednostki)

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	5 531,67	6 460,96			
Suma aktywów	284 505 541,64	271 886 721,96	Suma pasywów	284 505 541,64	271 886 721,96

Helena Maria Orzeł
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksander Olechnowicz
Ireneusz Gołębiewski
Jan Harhaj
Janusz Mucha
Jarosław Kogut
(kierownik jednostki)

BeSTia

8E5F7AD4A2FE71AC

Helena Maria Orzeł
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

8E5F7AD4A2FE71AC

Aleksander Olechnowicz
Ireneusz Gołębiewski
Jan Harhaj
Janusz Mucha
Jarosław Kogut
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zarząd Powiatu			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
ul.Wyszyńskiego 37 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	BADF60B9A64A6D72	
510742528				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		75 393 238,93	70 094 760,61
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		75 393 238,93	70 094 760,61
B.	Koszty działalności operacyjnej		65 731 113,40	71 722 054,87
B.I.	Amortyzacja		13 235 509,17	12 740 754,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 641 529,79	6 767 195,03
B.III.	Usługi obce		2 089 181,73	4 024 326,75
B.IV.	Podatki i opłaty		745 371,79	320 412,02
B.V.	Wynagrodzenia		33 092 085,51	36 525 238,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 635 760,60	8 851 140,18
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		996 738,26	619 104,49
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 294 499,68	1 873 775,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		436,87	107,59
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		9 662 125,53	-1 627 294,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne		39 566,93	213 971,30
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Helena Maria Orzeł
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Janusz Mucha
Aleksander Olechnowicz
Jarosław Kogut
Jan Harhaj
Ireneusz Gołębiowski
kierownik jednostki

BeSTia

BADF60B9A64A6D72

D.III.	Inne przychody operacyjne	39 566,93	213 971,30
E.	Pozostałe koszty operacyjne	16 341 981,15	5 033,16
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	16 341 981,15	5 033,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 640 288,69	-1 418 356,12
G.	Przychody finansowe	274 868,30	487 765,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	130 613,29	295 221,95
G.III.	Inne	144 255,01	192 543,97
H.	Koszty finansowe	1 171 443,92	862 543,24
H.I.	Odsetki	1 156 705,20	861 767,49
H.II.	Inne	14 738,72	775,75
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 536 864,31	-1 793 133,44
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	124,18	2 425,61
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 536 988,49	-1 795 559,05

Helena Maria Orzeł
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Janusz Mucha
Aleksander Olechnowicz
Jarosław Kogut
Jan Harhaj
Ireneusz Gołębiowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zarząd Powiatu ul. Wyszyńskiego 37 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 510742528		Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 656573284C7FD9B2 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		289 162 917,46	268 931 869,34
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		120 063 838,47	109 954 839,49
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		44 206 350,67	43 295 354,95
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		65 728 346,58	64 505 633,99
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		9 469 387,65	1 130 129,92
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		127 075,35	20 459,14
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		532 678,22	1 003 261,49
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		142 838 857,02	129 032 388,49
I.2.1. Strata za rok ubiegły		49 685 978,34	50 832 343,44
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		75 147 083,08	69 908 049,22
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		12 706 262,26	5 500 287,21
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		4 624 518,90	1 444 151,98
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		675 014,44	1 347 556,64

Helena Maria Orzel
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Janusz Mucha
Jarosław Kogut
Aleksander Olechnowicz
Jan Harhaj
Ireneusz Gołębiowski
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	268 931 869,34	249 854 320,34
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 536 988,49	-1 795 559,05
III.1.	zysk netto (+)	43 295 354,95	52 833 401,48
III.2.	strata netto (-)	-50 832 343,44	-54 628 960,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	261 394 880,85	248 058 761,29

Helena Maria Orzeł
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Janusz Mucha
Jarosław Kogut
Aleksander Olechnowicz
Jan Harhaj
Ireneusz Gołębiewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu ul. Wyszyńskiego 37 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742528		B420D1184BF88448 

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	16 729 979,22
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Helena Maria Orzeł (główny księgowy)	2024.04.26 rok mies. dzień	Aleksander Olechnowicz Ireneusz Gołębiewski Jarosław Kogut Jan Harhaj Janusz Mucha (kierownik jednostki)
---	-------------------------------	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Helena Maria Orzeł
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Aleksander Olechnowicz
Ireneusz Gołębiewski
Jarosław Kogut
Jan Harhaj
Janusz Mucha
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Zarząd Powiatu Lidzbarskiego
1.2.	Siedzibę jednostki
	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 37, 11-100 Lidzbark Warmiński
1.3.	Adres jednostki
	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 37, 11-100 Lidzbark Warmiński
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat jako jednostka samorządu terytorialnego wykonuje zadania publiczne wynikające z ustawy o samorządzie powiatowym oraz statucie powiatu lidzbarskiego.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Informacja dodatkowa jest sprawozdaniem łącznym.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad: - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	Inne informacje
	W jednostce stosuje się wzajemne wyłączenia należności, zobowiązań, przychodów i kosztów oraz funduszu zgodnie z Zarządzeniem Nr OR.120.16.2013 Starosty Lidzbarskiego z dnia 25 marca 2013 r. między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Lidzbarskiego
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, przemieszcz
	Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	W PCPR wartość ewidencyjna środków trwałych (konto 011 - 54 590,00) jest wyższa niż wartość rynkowa. W pozycji tej znajduje się samochód służbowy marki: KIA, model:CEED, nr rej.NLI 79YL, rok produkcji 2008.

1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	218.209
1.5.	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	W KPPSP umowa użyczenia z KW PSP Olsztyn - samochód ciężki ratowniczo-gaśniczy MAN TGM - 1.185.720. W PCPR tablet z dostępem do sieci Internet o wartości 1.303,80 otrzymany z PFRON Warszawa na podstawie umowy przekazania Nr 2019/01/138 z dn.20.12.2018 w celu umożliwienia osobom niepełnosprawnym aplikowania o środki PFRON, własność PFRON - otrzymany nieodpłatnie do używania na 60 m-cy. Skanery 2 szt. o wartości 4.022,10 do skanowania dokumentów do formy elektronicznej dla systemu SOW, otrzymane z PFRON Warszawa na podstawie umowy przekazania 2019/03/503 z dn.08.02.2019, własność PFRON - otrzymane nieodpłatnie do używania na 60 m-cy.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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
	Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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 895 845,00
	Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej
b)	powyżej 3 do 5 lat 9 169 038,44
	Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej
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
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	W PCPR rozliczenia międzyokresowe czynne o wartości 6.460,96 opłacone w całości w 2023: 1) opłaty za dostęp do LEX i aktualizację programu R2płatnik za 2024 - 4.962,96, 2) prenumerata Rachunkowość budżetowa za 2024 - 1.249,00 3) aktualizacja programu Serwis Kadrowy na 2024 - 249,00
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 2 702 927,79
1.16.	Inne informacje
	W ramach Funduszu Pomocy na rzecz Ukrainie, w okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r., Komenda Powiatowa PSP otrzymała środki finansowe wysokości 220 558,28zł., na podstawie Ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Pokrywały one wydatki związane z transportem, sprzętem, wyposażeniem, częściami zamiennymi, remontami, paliwem i zapewnieniem środków czystości i higieny osobistej. Środki te gromadzone były na wyodrębnionym rachunku pomocniczym Funduszu.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	260 893,78
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej
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

Helena
Maria
Orzeł

(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Helena Maria
Orzeł
Data: 2024.04.26
13:31:20 +02'00'

26.04.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)

Jarosław
Kogut

Elektronicznie
podpisany
przez Jarosław
Kogut
Data:
2024.04.26
13:40:09 +02'00'

Jan
Harhaj

Elektronicznie
podpisany przez
Jan Harhaj
Data: 2024.04.26
13:34:44 +02'00'

(kierownik jednostki)

Aleksander
Olechnowicz

Elektronicznie
podpisany przez
Aleksander
Olechnowicz
Data: 2024.04.26
14:09:10 +02'00'

Ireneusz
Gołębiewski

Elektronicznie
podpisany przez
Ireneusz
Gołębiewski
Data:
2024.04.26
13:58:04 +02'00'

Janusz
Mucha

Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Mucha
Data: 2024.04.26
13:46:53 +02'00'

Zarząd Powiatu Lubzbarskiego
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 1
Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej aktywów trwałych	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (4+5+6)	linia *)	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (37+12)	Ujemność			Wartość netto aktywów trwałych		
		aktualizacja	przychody	przeznaczenie *	aktualizacja	straty	likwidacja					Ujemność - stan na pod koniec roku obrotowego	Zwiększenie wartości aktywów trwałych	Zmniejszenie wartości aktywów trwałych	Ujemność - stan na pod koniec roku obrotowego	Wartość na początek roku obrotowego (3+14)	stan na koniec roku obrotowego (33+17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne (011)	4 355 169,24		32 088,63	0,00	32 088,63	0,00	0,00	44 465,53		4 399 634,77	4 399 634,77	19 020,00	4 380 614,77	4 380 614,77	285 121,72	0,00
2	Środki trwałe (011)	372 486 626,27	13,00	3 407 872,71	352 349,40	3 760 225,11	0,00	3 070 434,67	1 473 921,43	820 340,87	5 364 386,97	5 364 386,97	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	280 886 534,61	287 434 854,87
Grupa 0	Grunty	51 381 421,67	13,00	882 202,10	8 862,00	889 177,10	0,00	60 233,00	73 474,00	265 252,10	51 871 639,44	51 871 639,44	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	51 351 421,57	51 831 639,44
Grupa III	Budynki i lokale i obiekty rozwinięte leśnej i wodnej	310 889 670,36		1 544 365,94	198 694,78	1 743 360,72		2 403 065,07	1 272 864,58	169 884,76	3 876 924,43	3 876 924,43	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	227 250 517,86	213 784 414,45
Grupa IV	Urządzenia techniczne i maszyn	5 127 650,36		428 142,83		428 142,83		314 081,52	100 260,56		5 149 854,24	5 149 854,24	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	480 268,34	695 131,68
Grupa VII	Środki transportu	5 552 952,42		521 182,74	148 432,62	669 615,36		273 055,00	9 020,56	355 033,56	5 843 518,23	5 843 518,23	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	1 481 062,37	1 084 837,04
Grupa VIII	Inne środki trwałe	879 425,91		21 889,00		21 889,00		18 001,68	18 001,68		879 425,91	879 425,91	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	33 296,27	38 832,38
3	Pozostałe środki trwałe (013)	9 838 687,63		2 564 556,46		2 564 556,46		8 240,00	338 630,74	1 277 667,12	10 785 516,23	10 785 516,23	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	0,00	0,00
4	Zobory obrotowe (014)	489 733,43		16 011,23		16 011,23			2 021,81		512 726,75	512 726,75	13 445 617,28	1 877 884,42	134 445 617,28	0,00	0,00
SUMA		388 202 032,57	26,00	6 020 529,03	352 349,40	6 372 891,43	0,00	3 078 674,67	1 856 739,63	2 098 007,99	387 541 501,73	387 541 501,73	107 310 176,74	16 316 355,54	123 626 532,28	280 891 656,33	267 434 854,97

(główna kategoria)

26.04.2024
(rok, miesiąc, dzień)

(jednostka miary)

Helena
Maria
Orzeł

Elektronicznie
podpisany przez
Helena Maria
Orzeł

Data: 2024.04.26
13:31:52 +02'00'

Jan
Harhaj

Elektronicznie
podpisany
przez Jan Harhaj

Data: 2024.04.26
13:35:16 +02'00'

Jarosław
Kogut

Elektronicznie
podpisany przez
Jarosław Kogut

Data: 2024.04.26
13:40:34 +02'00'

Aleksander
Olechno
wicz

Elektronicznie
podpisany przez
Aleksander
Olechnowicz

Data: 2024.04.26
14:08:25 +02'00'

Ireneusz
Gołębiowski

Elektronicznie
podpisany przez
Ireneusz
Gołębiowski

Data: 2024.04.26
13:57:17 +02'00'

Janusz
Mucha

Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Mucha

Data: 2024.04.26
13:47:22 +02'00'

Zarząd Powiatu Lidzbarskiego
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾		
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności Funduszu Pracy	16 926 687,31	34 419,73	231 127,82		16 729 979,22
-	należność główna	1 162,60	0,00	0,00		1 162,60
-	odsetki	1 162,60	0,00	0,00		1 162,60
2	dochodzone na drodze sądowej	22 709,88	377,43	0,00		23 087,31
-	należność główna	19 387,51	0,00	0,00		19 387,51
-	odsetki	3 322,37	377,43	0,00		3 699,80
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	16 902 814,83	34 042,30	231 127,82		16 705 729,31
	należność główna	16 559 223,36	0,00	87 621,10		16 471 602,26
	odsetki	343 591,47	34 042,30	143 506,72		234 127,05
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00		0,00

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo po
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Elektronicznie
podpisany przez Janusza Muchę
Data: 2024.04.26 13:47:50 +02'00'

26.04.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)
(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez Helenę Marię Orzeł
Data: 2024.04.26 13:32:22 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez Ireneusza Gołębiewskiego
Data: 2024.04.26 13:56:43 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez Jarosława Koguta
Data: 2024.04.26 13:43:49 +02'00'

Zarząd Powiatu Lidzbarskiego
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.9

Stan zobowiązań długoterminowych

	BANK	Data zaciągnięcia zobowiązania	Data rozpoczęcia spłaty	Data zakończenia spłaty	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.
KREDYTY					
1.	BOŚ	24.06.2013	28.01.2014	28.12.2028	3 333 332,80
2.	WBS	18.05.2015	31.01.2016	31.12.2027	2 566 667,20
3.	BGK	7.09.2018	31.01.2019	31.12.2028	3 000 000,00
4.	BGK	30.07.2020	31.01.2021	31.08.2025	895 845,00
POŻYCZKA					
5.	WFOŚiGW	23.03.2017	20.01.2018	20.12.2027	269 038,44
RAZEM:					10 064 883,44

Elektronicznie
podpisany przez
Helena Maria Orzeł
Data: 2024.04.26
13:32:47 +02'00'
(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Jan Harhaj
Data: 2024.04.26
13:36:06 +02'00'
(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Jarosław Kogut
Data: 2024.04.26
13:44:14 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Aleksander Olechnowicz
Data: 2024.04.26
14:06:55 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Ireneusz Gołębiowski
Data: 2024.04.26
13:55:47 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Mucha
Data: 2024.04.26
13:48:17 +02'00'

Zarząd Powiatu Lidzbarskiego

(nazwa jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.14

Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

GWARANCJA, PORĘCZENIE	NAZWA ZADANIA	WYKONAWCA	KWOTA	TERMIN WAZNOŚCI
1. Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek Nr 280000135441 z dnia 11.05.2017	Wykonanie nakładki bitumicznej na DP 1533N na odcinku Blanki - kłębowo	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp zoo ul. Olsztyńska 12 11-100 Lidzbark Warm.	80 819,45 zł	15.09.2024
2. Gwarancja Nr 912700035653	Przebudowa ul. Warszawskiej w Lidzbarku Warm	BUDOKOP Piotr Głodowski ul. Olsztyńska 15 11-100 Lidzbark Warm.	44 904,87 zł	15.12.2024
3. Gwarancja Nr 998056124131 i Nr 998056124132 z dnia 19.02.2018	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej Powiatu Lidzbarskiego obejmująca budynek filii Starostwa Powiatowego w Ornie ul. Dworcowa 4	Przedsiębiorstwo handlowo usługowe BUD-REM Piotr Owsiany ul. Warszawska 23/1	42 204,83 zł	15.11.2025
4. Gwarancja Nr 280000150117 z dnia 20.02.2018	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania poddasza bursy na pracownie oraz warsztaty szkolne przy Zespole Szkół i Placówek Oświatowych w Lidzbarku Warm.	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe DOMEX Jan Frydrych	276 266,87 zł	28.08.2025 Aneks Nr 1 17.12.2025
5. Gwarancja Nr 280000144807 z dnia 17.01.2018	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej powiatu lidzbarskiego	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe DOMEX Jan Frydrych	137 603,61 zł	14.11.2025 Aneks Nr 1 14.12.2025
6. Gwarancja Nr 280000144832 z dnia 02.03.2018	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej powiatu lidzbarskiego- budynek Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Lidzbarku Warm.	Zakład Remontowo-Budowlany STOLBUD Jan Podolak	78 640,47 zł	15.11.2025 Aneks Nr 1 15.12.2025
7. Gwarancja Nr 280000155864 z dnia 09.08.2018	Remont Drogi powiatowej 1399N na odcinku od granicy powiatu do km 1+580 oraz miejscowości Krzykały	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp zoo ul. Olsztyńska 12 11-100 Lidzbark	71 955,00 zł	15.12.2025
8. Gwarancja nr 142/18/80005/G	Wykonanie usług związanych z cyfryzacją zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dostawę sprzętu serwerowego zakup licencji	Okręgowe Przedsiębiorstwo Geod.-Kart. Sp zoo	169 286,13 zł	16.10.2024

9. Gwarancja Nr Gwdo/333/2019/031 z dnia 29.11.2019	Remont drogi powiatowej nr 1399N – etap II	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. Zoo Lidzbark Warm.	214 235,14 zł	15.10.2027
10. Gwarancja Nr 912700325471 z dnia 29.11.2019	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1413N na odcinku Gronowo - Zagony	BUDOKOP Piotr Głodowski Lidzbark Warm.	376 969,12 zł	15.11.2027
11. Gwarancja NR GW/005759/19	Remont ulicy Kościuszki w Lidzbarku Warm.	COLAS Polska Sp. Zoo Polędzie	77 425,09 zł	22.07.2027
12. Gwarancja Nr 908576761987 z dnia 22.06.2020	„Remont drogi powiatowej Nr 1356 N Lidzbark Warmiński-Wolnica od km 14+072 do km 27+884” – etap	BUDOKOP Piotr Głodowski, ul. Olsztyńska 15 11-100 Lidzbark Warm.	197 559,93 zł	15.06.2028
13. Gwarancja bankowa nr 54345394605 z dnia 08.12.2023	Przebudwa drogi powiatowej nr 2755N - -ul. Piaskowa w Ornecie	Strabag sp zoo ul. Parzeniewska 10 05-800 Pruszków	73 333,89	29.09.2024
RAZEM			1 841 204,40	

26.04.2024

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Helena
Maria
Orzeł**

Elektronicznie
podpisany przez
Helena Maria
Orzeł
Data: 2024.04.26
13:33:11 +02'00'

**Jarost
aw
Kogut**

Elektronicznie
podpisany
przez Jarosław
Kogut
Data:
2024.04.26
13:44:47 +02'00'

**Jan
Harh
aj**

Elektronicznie
podpisany
przez Jan
Harhaj
Data:
2024.04.26
13:36:51
+02'00'

**Aleksand
er
Olechno
wicz**

Elektronicznie
podpisany przez
Aleksander
Olechnowicz
Data: 2024.04.26
14:00:35 +02'00'

**Ireneusz
Gołębie
wski**

Elektronicznie
podpisany przez
Ireneusz
Gołębiowski
Data: 2024.04.26
13:55:04 +02'00'

**Janusz
Mucha**

Elektronicznie
podpisany
przez Janusz
Mucha
Data:
2024.04.26
13:48:42
+02'00'

Zarząd Powiatu Lidzbarskiego
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	2	3	4
1	Przychody	2 581 600,00	685 500,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym: * Sprzedaż nieruchomości	2 581 600,00	685 500,00
2	Koszty	2 814,30	2 320,73
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym: * Zaliczki komornicze i sądownicze na poczet wydatków prowadzenia egzekucji * Opłaty od pozwu sądowego * Koszty postępowania egzekucyjnego	2 814,30	2 320,73

Elektronicznie
podpisany przez
Helena Maria Orzeł
Data: 2024.04.26
13:33:43 +02'00'

Helena
Maria
Orzeł

(główny księgowy)

26.04.2024 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

Elektronicznie
podpisany przez
Aleksander Olechnowicz
Data: 2024.04.26
13:59:39 +02'00'

Aleksander
Olechnowicz

Elektronicznie
podpisany przez
Jarosław Kogut
Data: 2024.04.26
13:45:13 +02'00'

Jarosław
Kogut

Elektronicznie
podpisany przez
Jan Harhaj
Data: 2024.04.26
13:37:54 +02'00'

Jan
Harhaj

(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Ireneusz Gołębiowski
Data: 2024.04.26
13:52:03 +02'00'

Ireneusz
Gołębiowski

Elektronicznie
podpisany przez
Janusz Mucha
Data: 2024.04.26
13:50:55 +02'00'

Janusz
Mucha