

**UCHWAŁA NR 992/2022**  
**Zarządu Powiatu Płońskiego**  
**z dnia 24 maja 2022 roku**

**w sprawie sprawozdania finansowego Powiatu Płońskiego za 2021 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) - Zarząd Powiatu uchwała, co następuje:

**§ 1**

Przedstawić Radzie Powiatu Płońskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Płońskiego za 2021 rok, składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
5. informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Elżbieta Wiśniewska	- .....
Krzysztof Wrzesiński	- .....
Artur Adamski	- .....
Robert Adamski	- .....
Barbara Wdowiak	- .....

Krzysztof  
Wrzesiński  
;  
Wicestarosta  
Powiatu Płońskiego


Elektronicznie  
podpisany przez  
Krzysztof  
Wrzesiński;  
Wicestarosta  
Powiatu Płońskiego  
Data: 2022.05.24  
15:54:00 +02'00'

Elżbieta  
Wiśniewska;  
Starostwo  
Powiatowe w  
Płońsku

Elektronicznie  
podpisany przez  
Elżbieta  
Wiśniewska;  
Starostwo  
Powiatowe w  
Płońsku  
Data: 2022.05.24  
15:53:01 +02'00'

Podpis jest  
prawidłowy

Dokument  
podpisany przez  
ARTUR ADAMSKI  
Data: 2022.05.24  
15:45:20 CEST

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu w Płońsku</b> ul.Płocka 39  09-100 PŁOŃSK	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego F7DCF19E33A38673 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377712</b>	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	208 372 081,70	213 037 973,66	A Fundusz	203 553 217,04	208 064 667,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 982,30	7 989,89	A.I Fundusz jednostki	189 561 614,31	181 391 056,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	208 357 376,40	213 029 983,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 991 602,73	26 673 610,80
A.II.1 Środki trwałe	192 245 670,18	192 535 341,43	A.II.1 Zysk netto (+)	100 048 823,96	116 077 031,46
A.II.1.1 Grunty	24 861 072,09	31 304 973,84	A.II.2 Strata netto (-)	-86 057 221,23	-89 403 420,66
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	165 383 433,43	159 186 926,15	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 084 668,15	1 053 364,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	690 209,23	635 179,97	C Państwowe fundusze celowe	3 243 880,21	3 605 059,05
A.II.1.5 Inne środki trwałe	226 287,28	354 896,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 241 808,01	10 020 632,55
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 111 706,22	20 494 642,34	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	10 241 808,01	10 020 632,55
A.III Należności długoterminowe	723,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 335,11	42 137,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	236 222,00	267 407,97
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 517 330,60	1 500 377,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 376 571,30	3 606 542,47

ANETTA KLIMKIEWICZ  
(główny księgowy)

2022-05-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrzesiński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F7DCF19E33A38673

Strona 1 z 4



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	863 519,45	964 840,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 708 286,81	2 261 474,29
B Aktywa obrotowe	8 666 823,56	8 652 385,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19 575,00	11 717,62
B.I Zapasy	272 709,16	351 427,03	D.II.8 Fundusze specjalne	1 490 967,74	1 366 135,02
B.I.1 Materiały	272 709,16	321 427,03	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 490 967,74	1 366 135,02
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	30 000,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 059 027,77	2 968 472,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 399,38	563,83			
B.II.2 Należności od budżetów	171,36	50,37			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 055 457,03	2 967 857,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 335 086,63	5 332 486,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	380,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 153 835,59	2 540 614,19			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 175 663,29	2 786 818,24			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 587,75	4 674,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

ANETTA KLIMKIEWICZ  
(główny księgowy)

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrzesiński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F7DCF19E33A38673

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>217 038 905,26</b>	<b>221 690 359,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>217 038 905,26</b>	<b>221 690 359,16</b>

ANETTA KLIMKIEWICZ

(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

F7DCF19E33A38673

Elżbieta Wiśniewska

Krzysztof Wrzesiński

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

ANETTA KLIMKIEWICZ  
(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

F7DCF19E33A38673

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrześciński  
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu w Płońsku</b> ul. Płocka 39 09-100 PŁOŃSK	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat płoński  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 9630500C98D80B2B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377712</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	19 717 936,40	31 258 421,63	I Zobowiązania	28 941 265,21	25 111 472,33
I.1 Środki pieniężne	19 717 936,40	31 258 421,63	I.1 Zobowiązania finansowe	26 900 000,00	25 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	19 717 936,40	31 258 421,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	1 900 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	26 900 000,00	23 100 000,00
II Należności i rozliczenia	566 012,75	903 148,42	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	107 672,97	110 609,39
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 933 592,24	862,94
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 223 026,06	2 481 463,72
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 747 198,45	15 547 172,76
II.2 Należności od budżetów	540 850,00	883 356,46	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 747 198,45	15 547 172,76
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	25 162,75	19 791,96	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	157 317,02
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 970 224,51	-13 223 026,06
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 565 710,00	4 568 634,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>20 283 949,15</b>	<b>32 161 570,05</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>20 283 949,15</b>	<b>32 161 570,05</b>

ANETTA KLIMKIEWICZ

skarbnik

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrzesiński

zarząd

BeSTia

9630500C98D80B2B

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

ANETTA KLIMKIEWICZ

skarbnik

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrzesiński


zarząd

BeSTia

9630500C98D80B2B

Strona 2 z 2



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zarząd Powiatu w Płońsku</b> ul. Płocka 39 09-100 PŁOŃSK Numer identyfikacyjny REGON <b>130377712</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  Wysłać bez pisma przewodniego B71B66D8F7511A5E 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>		<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		123 047 747,99	134 850 224,11
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		36 593,32	10 059,55	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		123 011 154,67	134 840 164,56	
<b>B.</b>		<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		116 580 984,38	109 459 792,37
B.I.	Amortyzacja		9 409 419,92	9 686 318,02	
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 449 024,11	6 903 018,23	
B.III.	Usługi obce		10 872 456,25	9 259 396,89	
B.IV.	Podatki i opłaty		191 383,85	202 485,43	
B.V.	Wynagrodzenia		59 311 679,59	62 589 768,22	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		13 419 691,45	14 148 066,76	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 116 940,10	633 339,21	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 012 640,37	6 030 538,08	
B.X.	Pozostałe obciążenia		9 797 748,74	6 861,53	
<b>C.</b>		<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		6 466 763,61	25 390 431,74
<b>D.</b>		<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		8 689 249,03	1 644 559,30
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		8 689 249,03	1 644 559,30	
<b>E.</b>		<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		714 809,16	14 690,10

ANETTA KLIMKIEWICZ  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrześciński  
kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	714 809,16	14 690,10
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>14 441 203,48</b>	<b>27 020 300,94</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>67 410,58</b>	<b>14 103,89</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	67 410,58	14 103,89
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>498 312,27</b>	<b>317 436,36</b>
H.I.	Odsetki	498 312,27	317 436,36
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>14 010 301,79</b>	<b>26 716 968,47</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>18 699,06</b>	<b>43 357,67</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>13 991 602,73</b>	<b>26 673 610,80</b>

ANETTA KLIMKIEWICZ  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrześciński  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń przychodów między jednostami w kwocie 357.463,75 zł (Ma 976).
B.II	Zużycie materiałów i energii	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń kosztów między jednostami w kwocie 174.793,62 zł (Wn 976).
B.III	Usługi obce	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń kosztów między jednostami w kwocie 104.640,50 zł (Wn 976).
B.IV	Podatki i opłaty	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń kosztów między jednostami w kwocie 37.792,36 zł (Wn 976).
B.V	Wynagrodzenia	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń kosztów między jednostami w kwocie 44.312,51 zł (Wn 976).
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń kosztów między jednostami w kwocie 7.256,30 zł (Wn 976).
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń kosztów między jednostami w kwocie 1.145,00 zł (Wn 976).
D.III	Inne przychody operacyjne	W stanie na koniec roku dokonano wyłączenia wzajemnych rozliczeń przychodów między jednostami w kwocie 12.476,54 zł (Ma 976).

ANETTA KLIMKIEWICZ  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrzesiński  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zarząd Powiatu w Płońsku</b> ul.Płocka 39 09-100 PŁOŃSK	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130377712</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>0B30C058C81DB1E9</b> 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	181 464 203,92	189 561 614,31	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	238 112 110,77	235 042 158,92	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	101 246 129,43	100 048 823,96	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	127 584 969,56	120 581 452,83	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 147 101,54	7 729 400,13	
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	125 413,55	6 619 935,90	
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	8 496,69	62 546,10	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	230 014 700,38	243 212 716,47	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	77 522 078,31	86 057 221,23	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	131 279 687,56	136 283 456,02	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	21 075 671,98	20 812 782,27	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	136 260,05	49 645,65	
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	1 002,48	9 611,30	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	189 561 614,31	181 391 056,76	

ANETTA KLIMKIEWICZ  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Wrzesiński  
Elżbieta Wśniewska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 991 602,73	26 673 610,80
III.1.	zysk netto (+)	100 048 823,96	116 077 031,46
III.2.	strata netto (-)	-86 057 221,23	-89 403 420,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	203 553 217,04	208 064 667,56

ANETTA KLIMKIEWICZ  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Wrześniński  
Elżbieta Wiśniewska  
kierownik jednostki




**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	W stanie na koniec roku bieżącego ujęto wzajemne rozliczenia między jednostkami - zwiększenia funduszu (Ma 976).
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	W stanie na koniec roku bieżącego ujęto wzajemne rozliczenia między jednostkami - zmniejszenia funduszu (Ma 976).

ANETTA KLIMKIEWICZ  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Wrzeński  
Elżbieta Wśniewska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Płońsku ul. Płocka 39 09-100 PŁOŃSK	<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>31-12-2021 r.</b></p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON <b>130377712</b>		<p style="text-align: center;">7F796D60394381BE</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	994 364,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANETTA KLIMKIEWICZ  
(główny księgowy)

2022.05.24  
rok mies. dzień

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrzesiński  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANETTA KLIMKIEWICZ  
(główny księgowy)

2022.05.24  
rok mies. dzień

Elżbieta Wiśniewska  
Krzysztof Wrzesiński  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1. Zgodnie z zapisami §23 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020, poz. 342) na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych jednostki, w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019, poz. 351) powiat, jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej, sporządzają sprawozdania finansowe składające się z: 1) bilansu, 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy), 3) zestawienia zmian w funduszu, 4) informacji dodatkowej.
<b>1.1 nazwę jednostki</b>
Powiat Płoński
<b>1.2 siedzibę jednostki</b>
Starostwo Powiatowe w Płońsku, ul. Płocka 39, 09-100 Płońsk
<b>1.3 adres jednostki</b>
ul. Płocka 39, 09-100 Płońsk
<b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>



Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej;
- 2) promocji i ochrony zdrowia;
- 3) pomocy społecznej;
- 3a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 4) polityki prorodzinnej;
- 5) wspierania osób niepełnosprawnych;
- 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych;
- 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- 8) kultury fizycznej i turystyki;
- 9) geodezji, kartografii i katastru;
- 10) gospodarki nieruchomościami;
- 11) administracji architektoniczno-budowlanej;
- 12) gospodarki wodnej;
- 13) ochrony środowiska i przyrody;
- 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego;
- 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;
- 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpozarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska;
- 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy;
- 18) ochrony praw konsumenta;
- 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- 20) obronności;
- 21) promocji powiatu;
- 22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450, 650, 723 i 1365 oraz z 2019 r. poz. 37);
- 23) działalności w zakresie telekomunikacji.

Do zadań powiatu należą również zadania z zakresu administracji rządowej, zlecone do wykonywania powiatowi ustawami. Zadania powiatu wykonywane przez Zarząd przy pomocy Starostwa Powiatowego w Płońsku i jednostek organizacyjnych powiatu:

Powiatowymi jednostkami organizacyjnymi są:

1) Jednostki budżetowe:

- Powiatowy Zarząd Dróg w Płońsku,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Płońsku,
- Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku,
- I Liceum Ogólnokształcące im. Henryka Sienkiewicza w Płońsku,
- Zespół Szkół nr 1 im. Stanisława Staszica w Płońsku,
- Zespół Szkół nr 2 im., Leona Rutkowskiego w Płońsku,
- Zespół Szkół w Raciążu,
- Zespół Szkół im. Królowej Jadwigi w Czerwińsku nad Wisłą,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Płońsku im. Św. Stanisława Kostki,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Jońcu,
- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Przystań” w Płońsku,
- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Razem” w Płońsku,
- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Samodzielni” w Płońsku,
- Centrum Kształcenia Zawodowego nr 1 w Płońsku,
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Płońsku,
- Dom Pomocy Społecznej w Karolinowie,
- Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Płońsku,
- Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy „Dobry Dom” w Płońsku,

2) Powiatowe jednostki służb, inspekcji i straży:

- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Płońsku,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Płońsku.

Zgodnie z zapisami art. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019, poz. 351) odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości określonych ustawą ponosi kierownik jednostki.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021-31.12.2021

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe powiatu płońskiego zawiera dane z jednostkowych sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych powiatu, wymienionych w poz. 1.4. i Starostwa Powiatowego w Płońsku (urzędu).

Dane łączne zawierają:

- 1) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych po dokonaniu wyłączeń w zakresie wzajemnych rozrachunków;
- 2) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych po dokonaniu wyłączeń w zakresie wzajemnych przychodów i kosztów;
- 3) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych po dokonaniu wyłączeń w zakresie wzajemnych funduszy.

#### 4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Polityka rachunkowości uwzględnienia nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.z 2019, poz. 351), z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019, poz. 869 z późn. zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020, poz. 342).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są w sposób przewidziany ww ustawami i rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
  - b) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
    - książki, czasopisma i inne zbiory biblioteczne,
    - materiały dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
    - odzież i umundurowanie,
    - meble i dywany,
    - środki czystości oraz materiały czystości,
    - drobny sprzęt gospodarczy oraz wyposażenie jednostki,
    - materiały służące do bieżących napraw,
    - farby do malowania,
    - druki i materiały biurowo-papiernicze, kancelaryjne,
    - artykuły spożywcze,
    - wyposażenie BHP,
  - c) Składniki majątku o wartości początkowej 10.000,00 zł i powyżej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową.

#### 5. inne informacje

#### II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. W roku 2021 nie wystąpiły wzajemne rozrachunki podlegające wyłączeniu. Kwota wyłączeń w rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian w funduszu podana została w poszczególnych pozycjach w uwagach JST.



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:

lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Zwiększenie w ciągu roku obrotowego					Wartość netto składników					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne	4 548 802,77	14 979,99	14 979,99	14 979,99	14 979,99	4 099,80	101 147,16	139 446,48	105 157,16	4 455 625,60	4 531 820,47	20 972,40	20 972,40	105 157,16	4 447 655,71	13 982,30	7 989,99				
2	Grupy - Grupa 0	277 588 197,76	14 928 290,61	14 928 290,61	14 928 290,61	14 928 290,61	4 500 824,97	409 160,22	139 446,48	5 049 631,67	287 467 056,70	85 342 527,58	9 797 208,61	9 797 208,61	523 915,48	10 321 424,09	732 236,40	94 911 715,27	192 245 670,18	24 861 072,09	192 515 341,63	192 515 341,63
3	Grupy 1	24 861 072,09	7 110 015,74	7 110 015,74	7 110 015,74	7 110 015,74	528 667,51		139 446,48	666 113,99	31 304 973,84										31 304 973,84	31 304 973,84
4	Grupy 2	75 855 943,33	6 090 115,53	6 090 115,53	6 090 115,53	6 090 115,53	3 646 617,00	174 140,22		3 820 757,22	78 865 301,54	23 958 867,93	1 847 240,44	1 847 240,44	518 615,49	2 366 154,93	503 973,80	75 821 029,06	51 897 075,40		52 144 742,58	52 144 742,58
5	Grupy 3	159 661 759,88	1 013 631,52	1 013 631,52	1 013 631,52	1 013 631,52	327 540,16			327 540,16	160 347 850,94	46 175 401,85	7 229 765,52	7 229 765,52	7 229 765,52	7 229 765,52		53 405 167,37	113 486 534,03	24 861 072,09	106 947 043,57	106 947 043,57
6	Grupy 4	3 317 129,73	106 475,70	106 475,70	106 475,70	106 475,70				106 655,67	3 314 949,76	3 028 762,98	119 410,80	119 410,80	119 410,80	108 553,67	3 029 514,01	288 366,85	275 431,75		275 431,75	275 431,75
7	Grupy 5	2 196 110,71	138 805,47	138 805,47	138 805,47	138 805,47				13 475,58	2 321 440,60	1 820 909,73	116 730,92	116 730,92	116 730,92	6 714,18	1 990 590,47	375 200,98	390 510,13		390 510,13	390 510,13
8	Grupy 6	1 075 034,06	28 349,00	28 349,00	28 349,00	28 349,00					1 038 381,06	653 931,24	62 026,23	62 026,23	62 026,23	715 595,97	5 546 351,78	690 209,23	625 179,97		625 179,97	625 179,97
9	Grupy 7	6 005 534,75	175 997,00	175 997,00	175 997,00	175 997,00					6 181 531,75	5 515 325,52	231 026,26	231 026,26	231 026,26	5 546 351,78	690 209,23	625 179,97		625 179,97	625 179,97	625 179,97
10	Grupy 8	4 565 949,45	314 900,65	314 900,65	314 900,65	314 900,65					4 777 841,35	4 339 662,17	190 991,44	190 991,44	190 991,44	5 293,99	196 201,63	111 868,75	4 423 064,65	276 387,78	554 896,50	554 896,50
11	Grupa 9	282 134 000,53	14 943 270,60	14 943 270,60	14 943 270,60	14 943 270,60	4 504 834,77	510 307,58	139 446,48	5 154 388,63	291 527 682,30	89 874 348,05	9 838 483,01	9 838 483,01	523 915,48	10 342 386,49	837 393,56	99 379 350,98	192 759 652,48	191 543 331,37	191 543 331,37	191 543 331,37
12	RAZEM	282 134 000,53	14 943 270,60	14 943 270,60	14 943 270,60	14 943 270,60	4 504 834,77	510 307,58	139 446,48	5 154 388,63	291 527 682,30	89 874 348,05	9 838 483,01	9 838 483,01	523 915,48	10 342 386,49	837 393,56	99 379 350,98	192 759 652,48	191 543 331,37	191 543 331,37	191 543 331,37

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

Brak danych

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

Brak danych

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2		Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	103.358,88	20.454,00	0,00	123.812,88
2.	Kotły i maszyny energetyczne	8.906,00	0,00	0,00	8.906,00

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 (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Przedsiębiorca niefinansowy	649.848,77	0	0	0	649.848,77



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 pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	5.500.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat	3.850.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat	15.650.000,00 zł
1.1	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.1	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	1 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.1	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	Poręczenie na rzecz SPZZOZ w Płońsku- 994.364,00 zł
1.1	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	Nie dotyczy
1.1	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Razem: 2.133.113,03 zł (334.793,61 zł PZD, 1.798.319,42 zł Starostwo Powiatowe)
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Razem: 2.880.384,58 zł, w tym: Odprawy (w tym emerytalne) – 688.057,95 zł, nagrody jubileuszowe – 919.378,27 zł, dodatek wiejski dla nauczycieli – 339.258,29 zł, pozostałe – 887.030,86 zł (zapomogi zdrowotne dla nauczycieli, ekwiwalenty za odzież, obuwie oraz środki ochrony indywidualnej uregulowane przepisami BHP, zwroty za okulary, rekompensaty i równoważniki dla funkcjonariuszy KPPSP)
1.1	inne informacje	- Kwota wydatkowanych środków na walkę z pandemią COVID-19: 172.165,09 zł ( w tym ze środków: wydzielonego rachunku dochodów 569,32 zł, z grantów otrzymanych na walkę i przeciwdziałanie pandemii COVID-19 51.640,00 zł, z Funduszu Przewdziałania COVID-19 - 29.700,00 zł, środków własnych powiatu 90.255,77 zł).
2	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy
2.1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	Razem: 5.582.278,96 zł, w tym: 2.387.955,73 zł (PZD), 3.194.323,23 zł (Starostwo Powiatowe w Płońsku)
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	

Pozostałe przychody operacyjne – występujące incydentalnie w ciągu roku 2021:

- otrzymane przez Powiat środki finansowe przeznaczone na walkę i przeciwdziałanie pandemii COVID-19 w kwocie 1.046.323,97 zł (DPS – 81.340,00 zł, Laboratoria Przyszłości – 60.000,00 zł, Powszechne Punkty Szczepień – 4.983,97 zł, Rozbudowa Drogi Powiatowej nr 3049W Joniec-Sobieski-Kołoząb – 900.000,00 zł),
- otrzymane odszkodowania i kary umowne wynikające z zawartych wcześniej umów, wynagrodzenie płatnika, sprzedaż plotera w wysokości 1.960,09 zł (Starostwo Powiatowe w Płońsku),
- otrzymane odszkodowania wynikające z zawartych wcześniej umów w wysokości 11.044,54 zł (I LO),
- sprzedaż odpadów po zlikwidowanych składnikach majątkowych w wysokości 1.998,20 zł (I LO),
- odszkodowanie za zalanie w wysokości 1.100,00 zł (DPS).

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 danych

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak danych

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez: ANETTA  
KLIMKIEWICZ, STAROSTWO POWIATOWE  
W PŁONSKU  
Data: 2022.05.24 14:30:44 CEST

(główny księgowy)

24.05.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez: Elżbieta  
Wiśniewska, Starostwo Powiatowe w  
Płońsku  
Data: 2022.05.24 14:28:59 CEST

(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez:  
Krzysztof Bożeszki,  
Wicestarosta Płoski  
Data: 2022.05.24 14:29:58 CEST