

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Policki</b>  ul.Tanowska 8 72-010 Police	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej lub</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 28ABBD70E4344052 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>811684203</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	198 051 882,92	221 644 332,02	A Fundusz	186 314 544,51	212 614 055,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	256 816,39	430 815,10	A.I Fundusz jednostki	292 355 240,01	343 415 157,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	196 435 237,94	220 404 383,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-106 040 695,50	-130 801 102,23
A.II.1 Środki trwałe	146 901 285,58	201 114 180,31	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	27 472 362,64	27 441 778,04	A.II.2 Strata netto (-)	-106 040 695,50	-130 801 102,23
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 348 641,22	3 348 641,22	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	116 796 076,18	170 935 035,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 359 065,72	1 548 444,08	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	477 187,51	636 188,47	C Państwowe fundusze celowe	1 752 851,52	721 134,63
A.II.1.5 Inne środki trwałe	796 593,53	552 734,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 537 798,23	14 585 047,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 533 952,36	19 290 203,56	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	17 537 798,23	14 585 047,17
A.III Należności długoterminowe	1 319 828,59	769 133,05	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 158 859,74	666 775,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	40 000,00	40 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 396 304,66	3 839 767,83
A.IV.1 Akcje i udziały	40 000,00	40 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 381 258,37	2 931 120,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 101 410,92	4 328 897,50

Joanna Wawrzycka  
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Bednarek  
Joanna Napiwodzka  
Beata Chmielewska

(kierownik jednostki)

BeSTia

28ABBD70E4344052

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 748 183,94	1 983 557,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	37 629,79	37 629,79
B Aktywa obrotowe	7 553 311,34	6 275 905,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	141 316,40	163 433,95
B.I Zapasy	163 371,49	175 288,74	D.II.8 Fundusze specjalne	572 834,41	633 864,26
B.I.1 Materiały	163 371,49	175 288,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	563 781,95	624 761,80
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	9 052,46	9 102,46
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 193 870,76	2 731 580,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	230 595,65	258 900,10			
B.II.2 Należności od budżetów	173,13	627,21			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 903 269,75	2 426 547,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	59 832,23	45 505,88			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 849 286,64	2 757 986,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	653,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 070 884,52	1 975 621,89			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 777 749,12	782 364,83			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Joanna Wawrzycka  
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Bednarek  
Joanna Napiwodzka  
Beata Chmielewska

(kierownik jednostki)

BeSTia

28ABBD70E4344052

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 346 782,45	611 049,55			
<b>Suma aktywów</b>	<b>205 605 194,26</b>	<b>227 920 237,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>205 605 194,26</b>	<b>227 920 237,42</b>

\_\_\_\_\_  
 Joanna Wawrzycka  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

28ABBD70E4344052

\_\_\_\_\_  
 Andrzej Bednarek  
 Joanna Napiwodzka  
 Beata Chmielewska

(kierownik jednostki)

Joanna Wawrzycka  
(główny księgowy)


BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

28ABBD70E4344052

Andrzej Bednarek  
Joanna Napiwodzka  
Beata Chmielewska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Policki</b>  ul.Tanowska 8 72-010 Police	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>811684203</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 09F07664FBCFCF07 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	11 016 663,51	11 697 610,83	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	878,11	
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	6 328 295,59	6 027 081,70	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 688 367,92	5 669 651,02	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	116 261 257,22	144 713 055,21	
B.I. Amortyzacja	6 216 143,28	8 349 787,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 820 616,74	10 641 070,46	
B.III. Usługi obce	15 988 196,10	38 531 607,37	
B.IV. Podatki i opłaty	1 220 361,06	959 363,50	
B.V. Wynagrodzenia	61 198 454,77	64 796 697,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 793 885,09	15 391 653,15	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	280 199,52	1 881 920,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 742 597,10	3 298 600,79	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 000 803,56	862 355,09	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-105 244 593,71	-133 015 444,38	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 526 577,73	7 136 498,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	691 725,55	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 526 576,73	6 444 772,45	

Joanna Wawrzycka  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Bednarek  
Beata Chmielewska  
Joanna Napiwodzka  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 004 356,98	3 609 383,63
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	2 004 356,98	3 609 383,63
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-105 722 372,96	-129 488 330,01
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	318 621,99	1 014 832,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	294 747,42	752 419,71
G.III.	Inne	23 874,57	262 412,76
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	636 944,53	2 327 604,69
H.I.	Odsetki	92 400,41	374 691,96
H.II.	Inne	544 544,12	1 952 912,73
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-106 040 695,50	-130 801 102,23
<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>	-106 040 695,50	-130 801 102,23

Joanna Wawrzycka  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Bednarek  
Beata Chmielewska  
Joanna Napiwodzka  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Joanna Wawrzycka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Bednarek  
Beata Chmielewska  
Joanna Napiwodzka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Policki</b>  ul.Tanowska 8 72-010 Police	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>811684203</b>		Wysłać bez pisma przewodniego ED8B3A76FD55C92E 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	259 838 096,98	292 355 240,01	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	149 137 897,06	178 567 821,19	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	136 178 792,45	173 985 716,51	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 184 959,74	2 699 539,80	
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	75 264,45	204 893,40	
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	10 698 880,42	1 677 671,48	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	116 430 692,43	127 507 903,35	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	92 373 087,25	106 040 695,50	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 547 405,69	12 727 863,45	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 877 770,62	5 592 601,87	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	3 200,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	7 632 428,87	3 143 542,53	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	292 355 240,01	343 415 157,85	

Joanna Wawrzycka  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Napiwodzka  
Andrzej Bednarek  
Beata Chmielewska  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-106 040 695,50	-130 801 102,23
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-106 040 695,50	-130 801 102,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	186 314 544,51	212 614 055,62

\_\_\_\_\_  
 Joanna Wawrzycka  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2024-04-29  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Joanna Napiwodzka  
 Andrzej Bednarek  
 Beata Chmielewska  
 kierownik jednostki

Joanna Wawrzycka  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Napiwodzka  
Andrzej Bednarek  
Beata Chmielewska  
kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA**

na dzień 31 grudnia 2023 r.

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Powiat Policki</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Tanowska 8, 72-010 Police</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Tanowska 8, 72-010 Police</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Jednostka Samorządu Terytorialnego</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2023-31.12.2023</b>
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, w skład jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	1. Starostwo Powiatowe w Policach ul. Tanowska 8, 72-010 Police 2. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Polcach ul. Kresowa 5, 72-010 Police 3. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Trzebieży ul. Wkrzańska 10, 72-020 Trzebież 4. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach ul. Szkolna 2, 72-010 Police 5. Powiatowy Urząd Pracy w Policach ul. Kościuszki 5, 72-010 Police 6. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Policach ul. Korczaka 27, 72-010 Police 7. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. M.Grzegorzewskiej w Policach ul.Korczaka 45, 72-010 Police 8. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im.Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie ul.Leśna 91, 72-004 Tanowo 9. Zespół Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach ul.Siedlecka 6, 72-010 Police 10. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Policach ul.Tanowska 4a, 72-010 Police 11. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Policach ul. Tanowska 8, 72-010 Police 12. Pwiat Policki jako organ ul.Tanowska 8, 72-010 Police

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł finansowane z bieżących środków umarza się jednorazowo w 100%, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</li> <li>6. Środki trwałe o wartości poniżej 1.000 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i ta wartość jest graniczna dla objęcia ewidencją ilościową z wyłączeniem dla jednostek: Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tanowie - poniżej 500,00 zł podlegają tylko ewidencji ilościowej; Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Policach - poniżej 700,00 zł podlegają tylko ewidencji ilościowej. Jednocześnie ewidencją ilościową (niezależnie od wartości poniżej 1.000 zł) objęte są: meble, sprzęt komputerowy, sprzęt RTV i AGD.</li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>10. W jednostkach oświatowych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się zbiory biblioteczne oraz pomoce dydaktyczne</li> <li>11. Dla jednostki: Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Policach - gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się wg cen zakupu, a rozchód ewidencjonuje się według metody FIFO ; dla jednostki Zespół Szkół im. I. Łukasiewicza w Policach - gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się wg cen nabycia przy zastosowaniu metody FIFO</li> </ol>

5. inne informacje

-----

**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,

Nazwa	stan na początek roku	zwiększenie	zmniejszenie	stan na koniec roku
grunty	27 472 362,64		3 200,00	27 469 162,64
budynki	69 615 631,88	5 285 669,62	593 180,02	74 308 121,48
budowle	91 906 697,97			91 906 697,97
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 185 181,55	326 347,79		3 511 529,34
maszyny i urządzenia	5 736 924,06	499 075,40	35 280,68	6 200 718,78
środki transportu	4 179 276,37	330 096,20	28 000,00	4 481 372,57
pozostałe środki trwałe	4 117 262,31	82 395,49	321 392,20	3 878 265,60
wartości niematerialne i prawne	2 979 972,70	27 573,85	8 828,44	2 998 718,11
pozostałe (niskocenne) środki trwałe (013)	12 156 413,32	687 926,15	1 121 999,48	11 722 339,99
<b>suma:</b>	<b>221 349 722,80</b>	<b>7 239 084,50</b>	<b>2 111 880,82</b>	<b>226 476 926,48</b>
umorzenie środków trwałych i WNiP (071)	58 997 853,35	1 933 540,14	112 488,02	60 818 905,47
umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	14 551 821,47	779 045,98	1 408 713,12	13 922 154,33
<b>suma:</b>	<b>73 549 674,82</b>	<b>2 712 586,12</b>	<b>1 521 201,14</b>	<b>74 741 059,80</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury				
	0,00 zł				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	0,00 zł				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	Dla jednostki: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tanowie 704.673,00 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				
	0,00 zł				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	0,00 zł				
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				
	<b>Nazwa</b>	<b>stan na początek roku</b>	<b>zwiększenie</b>	<b>zmniejszenie</b>	<b>stan na koniec roku</b>
	odpisy aktualizujące należności	8 629 871,86	1 414 639,34	3 577 409,80	6 467 101,40
	<b>suma:</b>	<b>8 629 871,86</b>	<b>1 414 639,34</b>	<b>3 577 409,80</b>	<b>6 467 101,40</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	0,00 zł				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
	stan na początek roku - 2.500.000,00 zł : stan na koniec roku - 4.550.006,00 zł				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	5.050.006,00 zł				
c)	powyżej 5 lat				
	15.550.007,00 zł				
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				
	0,00 zł				
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	0,00 zł				
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz				
	0,00 zł				
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				
	0,00 zł				
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	0,00 zł				

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<b>Tytuł świadczenia</b>	<b>Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego</b>
	1. wynagrodzenia osobowe	57 618 858,25
	2. nagrody jubileuszowe i odprawy	1 408 000,30
	3. ekwiwalenty za urlop	54 398,36
	4. dodatkowe wynagrodzenie roczne (naliczone za dany rok)	4 198 583,17
	5. składki ZUS pracodawcy	10 152 826,76
	6. Składki na Fundusz Pracy	1 087 665,30
	7. świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami np. za pranie dzieży służbowej czy mundurów	216 028,00
	8. wydatki na opiekę profilaktyczną pracowników	84 530,84
	9. wydatki na szkolenia pracowników	187 904,19
	10 inne (wskazać istotne), np..PPK,	503 635,86
	- ekwiwalenty i równoważniki świadczeń dla PSP	837 126,34
	razem:	75 512 431,03
1.16.	inne informacje	
	wartość prewspółczynnika do rozliczeń VAT-proporcja 2%	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	0,00 zł	
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	
	19.290.203,56 zł	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	0,00 zł	
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	
	0,00 zł	
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	
	środki pieniężne na świadczenia pracownicze zostały powiększone o środki przyznane w związku ze zwiększonymi działaniami oświatowymi wynikającymi z pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości :	
	Zespół Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach	825 700,26
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im.Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie	49 916,55
	razem:	875 616,81
	Wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych - Fundusz Pracy w Powiatowym Urzędzie Pracy wynosi: stan na koniec roku 721 134,63 zł.	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiat Policki  ul. Tanowska 8 72-010 Police	<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 Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>811684203</b>		<p style="text-align: center;"><b>B66232F7D7CEA6BF</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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<p>_____  Joanna Wawrzycka  (główny księgowy)</p>	<p>_____  2024.04.30  rok    mies.    dzień</p>	<p>_____  Joanna Napiwodzka  Andrzej Bednarek  Beata Chmielewska  (kierownik jednostki)</p>
---	---	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Wawrzycka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Joanna Napiwodzka  
Andrzej Bednarek  
Beata Chmielewska  
(kierownik jednostki)