


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zarząd Powiatu w Kielcach  Wrzosowa 44  25-211 KIELCE	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON  <b>291009372</b>		<b>38CC121D652CA179</b> 

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

Anna Maria Moskwa  
(główny księgowy)

2022.01.25  
rok mies. dzień

Stefan Bąk  
Tomasz Pleban  
Mariusz Jan Ściana  
Cezary Majcher  
Miroslaw Gębski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Maria Moskwa  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.01.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Stefan Bąk  
Tomasz Pleban  
Mariusz Jan Ściana  
Cezary Majcher  
Mirosław Gębski  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiat Kielecki</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Wrzosowa 44, 25-211 Kielce</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Wrzosowa 44, 25-211 Kielce</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p><b>Sprawozdanie zawiera dane łączne 20 jednostek budżetowych, będących jednostkami organizacyjnymi Powiatu Kieleckiego, a mianowicie:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Starostwa Powiatowego w Kielcach,</li> <li>2) Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Kielcach,</li> <li>3) Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach,</li> <li>4) Powiatowego Zarządu Dróg w Kielcach,</li> <li>5) Powiatowego Zespołu Szkół w Bodzentynie,</li> <li>6) Powiatowego Zespołu Szkół w Chęcinach,</li> <li>7) Powiatowego Zespołu Szkół w Chmielniku,</li> <li>8) Powiatowego Zespołu Szkół w Łopusznie,</li> <li>9) Zespół Szkół Nr 8 w Nowej Słupi,</li> <li>10) Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Bodzentynie,</li> <li>11) Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Chmielniku,</li> <li>12) Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Piekoszowie,</li> <li>13) Powiatowego Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu,</li> <li>14) Powiatowego Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Rembowie,</li> <li>15) Powiatowego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Chęcinach,</li> <li>16) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Kielcach,</li> <li>17) Domu Pomocy Społecznej w Łagiewnikach,</li> <li>18) Domu Pomocy Społecznej w Zgórsku,</li> <li>19) Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Typu Rodzinnego w Dyminach,</li> <li>20) Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Typu Rodzinnego w Podkonarzu,</li> </ol>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej</p> <p>2. Szczególne zasady wyceny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia,</li> <li>b) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu. W przypadku braku wartości, wycenia się według wartości godziwej (rynkowej),</li> <li>c) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> </ol> </li> </ol>

- d) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
  - e) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
  - f) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
- 2) Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji:
    - a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
    - b) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie,
    - c) w przypadku otrzymania na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
  - 3) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
    - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
    - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
    - c) odzież i umundurowanie,
    - d) meble i dywany,
    - e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
  - 4) Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota 10.000,00 zł. Jednostka wprowadziła ponadto dodatkowy poziom istotności wynoszący 1.000,00 zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10.000,00 zł są uznawane za środki trwałe – obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000,00 zł, ale nie wyższej niż 10.000,00 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji. Składniki majątkowe o wartości poniżej 1.000 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Ze względu na trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności, jednostka wprowadziła obowiązek obejmowania ewidencją bilansową wszystkich mebli oraz sprzętu komputerowego (monitor, jednostka centralna, drukarka, skaner), których wartość nie przekracza kwoty 1.000,00 zł.
  - 5) Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
  - 6) Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - 7) Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania.
  - 8) Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
  - 9) Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
  - 10) Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące, a prawa wieczystego użytkowania gruntów wynosi 240 miesięcy.
  - 11) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
  - 12) W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
  - 13) Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000,00 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
3. Szczególne zasady wyceny oraz ewidencji aktywów i pasywów nie zaliczanych do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:
- 1) nabyte aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia, według ceny nabycia albo zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne,
  - 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia,

- 3) krótkoterminowe aktywa finansowe wykazuje się w księgach według ceny nabycia (zakupu), jednak nie wyższych od cen rynkowych,
- 4) należności i zobowiązania w chwili ujmowania w księgach wycenia się wg wartości nominalnej,
- 5) odsetki od należności i zobowiązań nalicza się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,
- 6) walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka tj. Getin Noble Bank S.A.

#### 4. Uregulowania w zakresie rozliczeń podatku VAT:

- 1) Dochody ujmuje się w wartościach netto – bez podatku od towarów i usług (VAT).
- 2) Należny podatek VAT przelewany jest z subkonta dochodów.
- 3) Podatek VAT należny od poszczególnych dochodów budżetowych jest ujmowany na koncie analitycznym 130-\*\*-VAT pod datą zapłaty.
- 4) Podatek VAT należny pomniejszony o podatek naliczony podlegający odliczeniu przekazywany jest w terminach płatności i ujmowany z subkonta 130-\*\*-VAT.
- 5) W trakcie roku budżetowego dokonuje się korekty wydatków o kwotę podatku naliczonego podlegającego odliczeniu pod datą przelewu podatku VAT do jednostki centralizującej, dokonując zmniejszenia wydatków na poszczególnych subkontach wydatków w korespondencji z kontem 130-\*\*-VAT.
- 6) Roczna korekta podatku VAT naliczonego jest ujmowana do pozostałych przychodów operacyjnych lub pozostałych kosztów operacyjnych.
- 7) Wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT wynikającego z korekt deklaracji z lat ubiegłych stanowią dochód jednostki.
- 8) Rozliczenie podatku VAT pomiędzy jednostką (Urzędem) a Organem (jednostką centralizującą) odbywa się metodą wynikową tj. saldem podatku VAT należnego i naliczonego poprzez wyodrębniony rachunek bankowy Organu.
- 9) W przypadku, gdy Urząd otrzyma zwrot podatku VAT:
  - a) w trakcie roku budżetowego – środki te wykorzystuje na realizację kolejnych wydatków;
  - b) w roku następnym za rok poprzedni – środki te odprowadza na rachunek budżetu jako zrealizowane dochody w bieżącym roku budżetowym.
- 10) Wydatki w ramach właściwych paragrafów, pomniejsza się o kwoty odliczonego podatku VAT na podstawie przelewu kwoty podatku VAT z rachunku bankowego dochodów jednostki na rachunek bankowy wydatków jednostki. Zapisów tych dokonuje się najpóźniej w dacie przekazania środków na rachunek jednostki centralizującej lub w dacie otrzymania zwrotu podatku VAT.
- 11) Zasady ujmowania rozliczeń z tytułu VAT w sprawozdaniach budżetowych przez jednostki:
  - a) w sprawozdaniach RB-27S z wykonania planu dochodów budżetowych wykazane dochody budżetowe jednostek są kwotami netto;
  - b) w sprawozdaniu RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych kwoty wydatków są wykazywane w miesiącu realizacji w kwotach brutto, w miesiącu następnym wydatki podlegają tzw. „odciążeniu” to jest pomniejszeniu o odliczony podatek VAT. W konsekwencji powyższego wydatki wykonane prezentowane są w sprawozdaniach budżetowych sporządzanych za okres: - styczeń – w kwotach brutto; - luty – w zakresie wydatków zrealizowanych w miesiącu lutym w kwotach brutto, natomiast w zakresie dotyczących miesiąca stycznia w kwotach pomniejszonych o odliczony podatek VAT; - od marca do listopada analogicznie jak w miesiącu lutym; - grudzień – analogicznie jak powyżej, przy czym wydatki w miesiącu grudniu powinny być „odciążone” na bieżąco, w miarę dokonanych odliczeń.

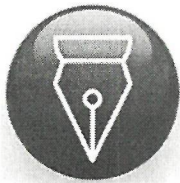
#### 5. Zasady ustalenia wyniku finansowego

1. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koniec okresu obrachunkowego zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
2. Na wynik finansowy ustalony na koniec okresu obrachunkowego składają się:
  - a) wynik działalności operacyjnej, w tym pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
  - b) wynik operacji finansowych,
3. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przebieganie w końcu roku obrotowego:
  - 1) Na stronę Wn konta 860:
    - a) sumy poniesionych kosztów operacyjnych (w korespondencji z kontami zespołu 4),
    - b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów (w korespondencji z kontami zespołu 4),
    - c) sumy poniesionych kosztów amortyzacji (w korespondencji z kontem 400),
    - d) sumy poniesionych kosztów finansowych (w korespondencji z kontem 751),
    - e) sumy pozostałych kosztów operacyjnych (w korespondencji z kontem 761),

	<p>2) Na stronę Ma konta 860:</p> <p>a) sumy uzyskanych przychodów – w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7, tj. 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”, 750 „Przychody finansowe”, 760 „Pozostałe przychody operacyjne”,</p> <p>b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów (w korespondencji z kontem 490),</p> <p>4. Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki . Saldo Wn stratę netto. Saldo Ma – zysk netto. Saldo jest przenoszone w roku następnym na konto 800.</p> <p>5. W oparciu o ewidencję księgową Organu ustala się na koniec okresu obrachunkowego:</p> <p>a) wynik wykonania budżetu,</p> <p>b) wynik na pozostałych operacjach</p> <p>6. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z wzorami załączonymi do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342). Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.</p>																																						
5.	inne informacje																																						
	<p><b>Z dniem 31.12.2020 roku zlikwidowano jednostkę budżetową pn. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Rodzinnego w Zabłociu</b>  <b>Z dniem 31.08.2021 roku zlikwidowano jednostki budżetowe pod nazwą Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podzamczu i Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Rembowie.</b></p>																																						
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																																						
1.																																							
1.1.	szczególony 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																																						
	<b>Załącznik - Tabela Nr 1</b>																																						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																						
	<b>Nie dotyczy</b>																																						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																						
	<b>Nie dotyczy</b>																																						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																						
	<b>Nie dotyczy</b>																																						
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6"><b>Środki trwale nieamortyzowane lub nieumorzone</b></th> </tr> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Grupa według KŚT</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>VI. Urządzenia transmisyjne dla telefonii i telegrafii</td> <td>40 780,56</td> <td>0,00</td> <td>40.780,56</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>IV. Zespoły komputerowe</td> <td>43.159,48</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>43.159,48</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td><b>razem</b></td> <td><b>83.940,04</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>40.780,56</b></td> <td><b>43.159,48</b></td> </tr> </tbody> </table>	<b>Środki trwale nieamortyzowane lub nieumorzone</b>						L.p.	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.	VI. Urządzenia transmisyjne dla telefonii i telegrafii	40 780,56	0,00	40.780,56	0,00	2	IV. Zespoły komputerowe	43.159,48	0,00	0,00	43.159,48	3	<b>razem</b>	<b>83.940,04</b>	<b>0,00</b>	<b>40.780,56</b>	<b>43.159,48</b>
<b>Środki trwale nieamortyzowane lub nieumorzone</b>																																							
L.p.	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.	VI. Urządzenia transmisyjne dla telefonii i telegrafii	40 780,56	0,00	40.780,56	0,00																																		
2	IV. Zespoły komputerowe	43.159,48	0,00	0,00	43.159,48																																		
3	<b>razem</b>	<b>83.940,04</b>	<b>0,00</b>	<b>40.780,56</b>	<b>43.159,48</b>																																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																						
	<b>Nie dotyczy</b>																																						
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																																						

Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	2.663.113,14	1.256.528,90	45.424,03	579.064,52	3.295.153,49
2.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	197.430,25	7,06	9.054,17	188.383,14	0,00
3.	Należności z tytułu dostaw i usług	22.473,44	805,67	0,00	0,00	23.279,11
4.	<b>razem</b>	<b>2.883.016,83</b>	<b>1.257.341,63</b>	<b>54.478,20</b>	<b>767.447,66</b>	<b>3.318.432,60</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	<b>11.748.528,00 zł</b>					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	<b>14.425.233,00 zł</b>					
c)	powyżej 5 lat					
	<b>10.482.946,00 zł.</b>					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	<b>W roku 2021 dokonano wypłaty na świadczenia pracownicze w ogólnej kwocie 3.084.408,91 zł , w tym na:</b>					
	1) nagrody jubileuszowe – kwotę 1.057.764,72 zł,					
	2) odprawy emerytalne – kwotę 692.818,72 zł,					
	3) ekwiwalent za urlop – kwotę 332.686,91 zł,					
	4) odprawy likwidacyjne – kwotę 1.001.138,56 zł					
1.16.	inne informacje					
	<b>Nie dotyczy</b>					
2.						
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	<b>Nie dotyczy</b>					

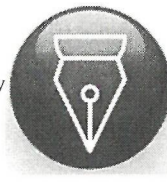
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>42.224.594,51 zł</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Przychody ogółem w wysokości 315.903,34 zł w tym:</b> - 304.225,73 zł (w tym 30.170,12 zł odsetki) – należność od KPRD za roboty drogowe, - 11.677,61 zł odszkodowanie za zniszczone mienie w Domu Pomocy Społecznej w Zgórsku.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>



Signed by /  
Podpisano przez:

Tomasz Władysław  
Pleban

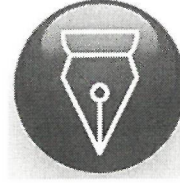
Date / Data: 2022-  
05-20 09:05



Signed by /  
Podpisano przez:

Mariusz Jan  
Ściana

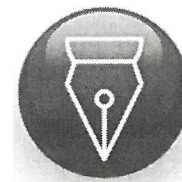
Date / Data:  
2022-05-16 13:09



Signed by /  
Podpisano przez:

Stefan Piotr Bąk

Date / Data:  
2022-05-20 08:54



Signed by /  
Podpisano przez:

Mirosław Jerzy  
Gębski

Date / Data: 2022-  
05-23 11:04

Anna Maria Moskwa  
Elektronicznie podpisany przez  
Anna Maria Moskwa  
Data: 2022.05.16. 12:02:29 -02'00'  
.....  
(główny księgowy/Skarbnik)

.....2022-05-16.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki/Zarząd)



Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej – Tabela Nr 1

Powiat Kielecki																				
Tabela Nr 1 - Czynne składniki aktywów trwałych za rok 2021																				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników	
			Aktualizacje	Przychody	Przejęcie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacje	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (13+17-18)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
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	3 548 272,45	0,00	4 078 641,95	0,00	4 078 641,95	0,00	151 730,45	23 472,32	175 202,77	7 451 711,61	3 466 017,51	0,00	347 928,36	13 409,51	361 337,87	175 202,77	3 650 296,61	84 254,94	3 801 502,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 479 612 031,36	1 042 952,40	41 063 064,51	40 087 190,35	42 793 207,26	0,00	570 253,67	60 981 683,35	61 551 937,02	1 501 173 301,62	660 079 668,60	0,00	60 807 291,65	5 668 972,52	66 476 264,17	22 479 497,10	704 076 415,67	819 852 262,70	707 066 865,85
1)	Grunt	370 451 715,08	0,00	13 433 610,45	6 327 911,08	19 761 543,23	0,00	0,00	10 058 461,01	10 058 461,01	380 124 797,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 451 715,08	380 124 797,20	380 124 797,20
2)	Budynki i lokale	133 063 791,68	0,00	12 803 383,22	0,00	12 803 383,22	0,00	0,00	12 412 813,20	12 412 813,20	144 354 361,61	31 869 312,40	0,00	3 200 160,87	4 804 752,58	8 004 913,45	4 804 752,58	34 709 473,27	102 364 479,20	99 554 808,81
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	953 183 694,64	1 042 952,40	13 770 448,04	33 658 947,77	48 483 348,21	0,00	4 899,16	37 964 822,75	37 969 731,85	963 666 311,60	608 562 789,04	0,00	56 544 844,63	520 007,26	57 072 851,89	16 649 705,65	648 985 935,28	344 620 965,60	314 680 375,72
4)	Koły i maszyny energetyczne	3 426 114,48	0,00	164 322,24	0,00	164 322,24	0,00	6 888,00	55 974,09	62 862,09	3 552 173,75	3 023 385,49	0,00	255 018,41	6 469,23	261 487,64	13 357,23	3 271 515,90	426 721,09	280 457,83
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 173 167,24	0,00	579 222,15	0,00	579 222,15	0,00	491 519,64	0,00	491 519,64	7 250 869,77	6 851 479,18	0,00	179 754,22	3 806,70	183 560,92	491 519,64	6 548 520,46	319 684,08	715 140,31
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	2 353 038,79	0,00	369 376,76	0,00	369 376,76	0,00	10 559,09	62 566,22	73 125,31	2 649 310,24	2 123 579,23	0,00	110 205,99	47 880,27	158 086,26	58 439,46	2 223 226,13	229 479,56	426 041,11
7)	Urządzenia techniczne	2 052 709,34	0,00	58 537,97	0,00	58 537,97	0,00	0,00	84 965,09	84 965,09	2 026 282,22	1 193 902,63	0,00	142 716,03	76 237,56	178 953,63	62 664,70	1 310 191,54	858 806,71	718 090,68
8)	Środki transportu	4 780 598,72	0,00	484 164,09	100 359,80	584 479,50	0,00	0,00	342 080,00	342 080,00	5 022 362,22	4 369 916,31	0,00	308 336,79	241 818,80	550 155,59	342 680,00	4 577 391,80	410 592,41	444 910,32
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie liniaje elektryfikowane	2 522 271,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 377,84	0,00	56 377,84	2 466 893,53	2 353 304,32	0,00	66 254,71	0,00	66 254,71	56 377,84	2 363 181,19	169 967,05	103 712,14
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	19 554 428,80	0,00	3 066 578,27	0,00	3 066 578,27	0,00	700 005,20	2 019 720,56	2 712 735,76	19 898 271,11	19 554 428,60	0,00	2 610 201,64	396 644,89	3 007 146,53	2 603 303,62	19 895 271,11	0,00	0,00
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	417 739,31	0,00	45 981,69	0,00	45 981,69	0,00	44 990,60	39 306,64	84 305,64	379 415,36	417 739,31	0,00	35 380,49	65 739,01	101 119,50	119 463,45	379 415,36	0,00	0,00
5.	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	10 898 815,43	0,00	41 371 437,53	405 072,05	41 776 510,33	0,00	334 759,81	19 370 536,06	19 705 295,87	32 970 030,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 898 815,43	32 970 030,16	32 970 030,16
<b>RAZEM:</b>		1 514 351 287,36	1 042 952,40	90 225 704,15	46 492 262,95	133 760 919,50	0,00	1 894 748,73	82 434 727,33	84 239 476,06	1 561 872 730,80	683 515 854,02	0,00	63 890 799,16	6 345 145,01	69 945 945,07	15 457 466,34	728 004 332,75	830 835 433,34	833 868 396,05