

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Starostwo Powiatowe

1.2. Siedziba jednostki:

Nowa Sól

1.3. Adres jednostki:

ul. Moniuszki 3

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Starostwo Powiatowe realizuje zadania Powiatu: 1) własne; 2) zlecone z zakresu administracji rządowej, określone właściwymi ustawami, 3) zlecone w wyniku porozumień zawartych z organami administracji rządowej w sprawach wykonywania zadań publicznych; 4) powierzone na podstawie porozumień z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego oraz z samorządem województwa.

2. Okres objęty sprawozdaniem: od 2024.01.01 do 2024.12.31.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.

Wyceny dokonuje się w następujący sposób:

- 1) Aktywa trwale wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
- 3) Inwestycje (środki trwale w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
- 5) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.
- 6) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.
- 7) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

8) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzania	Zastosowane stawki	Uwagi
<p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy. <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p>	<p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p>	<p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

5. Inne informacje.
nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł					Zmniejszenia w zł				Wartość końcowa w zł
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 686 318,17	0,00	0,00	14 534,98	0,00	14 534,98	0,00	9 208,12	0,00	9 208,12	1 691 645,03
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	339 978,42	5 634,63	0,00	0,00	0,00	5 634,63	0,00	0,00	0,00	0,00	345 613,05
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 026 296,59	5 634,63	0,00	14 534,98	0,00	20 169,61	0,00	9 208,12	0,00	9 208,12	2 037 258,08
2.1.	Grunty	63 648 895,61	1 210 110,87	0,00	0,00	59 138,76	1 269 249,63	769,74	0,00	772 705,88	773 475,62	64 144 669,62
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267 150 640,00	32 973 464,99	0,00	0,00	1 582 543,15	34 556 008,14	3 976 885,28	0,00	0,00	3 976 885,28	297 729 762,86
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 699 958,93	575 729,02	0,00	101 166,23	0,00	676 895,25	29 274,00	9 192,44	0,00	38 466,44	10 338 387,74
2.4.	Środki transportu	10 513 363,27	24 690,00	0,00	0,00	0,00	24 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 538 053,27
2.5.	Inne środki trwałe	3 714 991,95	229 519,64	0,00	205 821,18	0,00	435 340,82	0,00	29 769,32	0,00	29 769,32	4 120 563,45
2.	Razem środki trwałe	354 727 849,76	35 013 514,52	0,00	306 987,41	1 641 681,91	36 962 183,84	4 006 929,02	38 961,76	772 705,88	4 818 596,66	386 871 436,94
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 899 901,91	0,00	0,00	0,00	26 654 704,67	26 654 704,67	0,00	0,00	30 662 275,78	30 662 275,78	13 892 330,80
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	372 627 751,67	35 013 514,52	0,00	306 987,41	28 296 386,58	63 616 888,51	4 006 929,02	38 961,76	31 434 981,66	35 480 872,44	400 763 767,74

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Umorzenie - stan na koniec okresu w zł
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 621 939,97	0,00	14 534,98	0,00	14 534,98	0,00	0,00	9 208,12	9 208,12	1 627 266,83
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	339 978,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 978,42
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 961 918,39	0,00	14 534,98	0,00	14 534,98	0,00	0,00	9 208,12	9 208,12	1 967 245,25
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 405 701,09	10 691 519,04	0,00	0,00	10 691 519,04	821 330,35	0,00	0,00	821 330,35	103 275 889,78
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 593 381,53	548 384,63	101 166,23	0,00	649 550,86	29 274,00	9 192,44	0,00	38 466,44	8 204 465,95
2.4.	Środki transportu	5 806 730,85	897 208,77	0,00	0,00	897 208,77	0,00	0,00	0,00	0,00	6 703 939,62
2.5.	Inne środki trwałe	2 792 740,69	454 794,92	205 821,18	0,00	660 616,10	0,00	29 599,33	0,00	29 599,33	3 423 757,46
2.	Razem środki trwałe	109 598 554,16	12 591 907,36	306 987,41	0,00	12 898 894,77	850 604,35	38 791,77	0,00	889 396,12	121 608 052,81
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	109 598 554,16	12 591 907,36	306 987,41	0,00	12 898 894,77	850 604,35	38 791,77	0,00	889 396,12	121 608 052,81

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Nieruchomość gruntowa zabudowana położona ul. Staszica 1 C Nowa Sól KW ZG1N/00052644/0 - wycena z dnia 20.12.2024	4 020 000,00	wycena z dnia 20.12.2024
2.	Nieruchomość gruntowa położona w Nowym Miasteczku KW ZG1N/00030370/8 - wycena z dnia 13.06.2024	160 000,00	wycena z dnia 13.06.2024
3.	Nieruchomość gruntowa położona ul. Grota Roweckiego 11 Nowa Sól KW ZG1N/00066160/4 - wycena z dnia 12.02.2024	84 000,00	wycena z dnia 12.02.2024
4.		0,00	
5.		0,00	
6.		0,00	
7.		0,00	
8.		0,00	
9.		0,00	
10.		0,00	
11.		0,00	
12.	w tym dobra kultury	0,00	
	RAZEM	4 264 000,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m ²	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec okresu w zł
1.	Łącznie grunty Skarbu Państwa oddane w wieczyste użytkowanie	7 110 537,00	159 793 564,07	41 182 258,74	0,00	200 975 822,81
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	7 110 537,00	159 793 564,07	41 182 258,74	0,00	200 975 822,81

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. Liczba 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.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności Skarbu Państwa z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	8 613 579,43	492 890,72	0,00	0,00	0,00	9 106 470,15
2.	Należności Skarbu Państwa z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 793,04	3 631,22	0,00	0,00	0,00	5 424,26
3.	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw rocznych	2 731,54	394,53	0,00	0,00	0,00	3 126,07
4.	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw miesięcznych	0,00	465,55	0,00	0,00	0,00	465,55
5.	należności Skarbu Państwa z tytułu sprzedaży	134 905,48	5 612,99	0,00	0,00	0,00	140 518,47
6.	należności Powiatu z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	164,01	0,00	0,00	0,00	164,01
7.	należności Powiatu z tytułu dzierżaw miesięcznych	43 305,99	924,30	0,00	1 678,33	1 678,33	42 551,96
8.	należności Powiatu z tytułu kar i grzywien	7 329 272,60	610 767,76	0,00	0,00	0,00	7 940 040,36
9.	należności Powiatu z tytułu sprzedaży ratalnej	5 391,99	16 993,15	0,00	0,00	0,00	22 385,14
10.	należności z tytułu kar i grzywien PINB	51 456,97	0,00	0,00	0,00	0,00	51 456,97
11.	nienależnie pobrane świadczenia PUP	59 206,27	885,03	5 190,97	313,39	5 504,36	54 586,94
12.	prace interwencyjne PUP	19 815,56	807,88	0,00	0,00	0,00	20 623,44
13.	rozwój informatyczny PUP	9 157,69	562,90	0,00	0,00	0,00	9 720,59
14.	wyposażenie i doposażenie stanowiska pracy PUP	166 626,36	8 145,44	0,00	0,00	0,00	174 771,80
15.	jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej PUP	132 819,28	3 883,32	13 779,15	3 252,48	17 031,63	119 670,97
16.	pożyczki na miejsca pracy PUP	276 884,26	3 716,04	0,00	0,00	0,00	280 600,30
17.	bon na zasiedlenie PUP	19 254,43	1 238,58	0,00	93,44	93,44	20 399,57
18.	opłata za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwrot nienależnie pobranych świadczeń PCPR	3 539 171,77	0,00	0,00	395 793,28	395 793,28	3 143 378,49
19.	odsetki od opłat za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwrotów nienależnie pobranych świadczeń PCPR	1 361 501,73	35 454,88	0,00	0,00	0,00	1 396 956,61
20.	koszty upomnienia od opłat za pobyt dzieci w pieczy zastępczej PCPR	0,00	704,00	0,00	0,00	0,00	704,00
21.	Należności od odbiorców z tytułu wykorzystanych mediów od firmy remontującej halę sportową - CKZIU	9 451,62	0,00	0,00	9 451,62	9 451,62	0,00
	RAZEM	21 776 326,01	1 187 242,30	18 970,12	410 582,54	429 552,66	22 534 015,65

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu na koniec okresu)	Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat	Okres wymagalności powyżej 3 lat do 5 lat	Okres wymagalności powyżej 5 lat
1.	Bank PKO BP - obligacje	1 400 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00
2.	Dom Maklerski Banku BPS - obligacje	4 040 000,00	5 960 000,00	5 790 000,00
3.	Bank BGK - obligacje	500 000,00	2 100 000,00	10 400 000,00
4.		0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	5 940 000,00	10 260 000,00	18 590 000,00

1.10. Kwota 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

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Kredyt inwestycyjny na modernizację szpitala - umowa nr 20/1222 z dnia 30.03.2020	22 200 000,00	Hipoteka umowna - nieruchomość zlokalizowana w Nowej Soli przy ul. Chałbińskiego, stanowiąca własność Powiatu Nowosolskiego	33 300 000,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	22 200 000,00		33 300 000,00

1.12. Łączna kwota 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.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	0,00		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności - Długoterminowe należności budżetowe Skarbu Państwa oraz Powiatu	1 019 423,35	1 271 436,75
2.	Decyzje za urządzenia wbudowane w pas drogowy PZD	16 176 822,60	17 052 602,18
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	17 196 245,95	18 324 038,93

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczo- nych otrzymanym i gwarancjam i poręczeniami
1.	gwarancja ubezpieczeniowa EL - Sol dotyczy inwestycji przy ul. Piłsudskiego	89 625,00	0,00
2.	gwarancja ubezpieczeniowa OLW dotyczy renowacji Ratusza	5 670,00	0,00
3.	gwarancja ubezpieczeniowa PreZero zgodnie z ustawą o odpadach Nr 50728	86 362,50	0,00
4.	gwarancja ubezpieczeniowa Wagner Factory dotyczy inwestycji BCU zagosp. terenu z przejściem	52 795,71	0,00
5.	gwarancja ubezpieczeniowa Wagner Factory dotyczy inwestycji BCU przebudowa segmentu D	111 000,00	0,00
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa 02/2021/PZD 22.06.2025	12 464,38	0,00
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa 446/2024/PZD 12.06.2032	29 161,35	0,00
8.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa PN 09/2019/PZD 14.10.2026	17 263,51	0,00
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa PN151/2020/PZD 16.12.2027	56 308,45	0,00
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa PN155/2021/PZD 27.09.2029	134 447,34	0,00
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa PN180/2021/PZD 20.01.2029	117 955,99	0,00
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa PN08/2021/PZD 12.02.2029	10 049,77	0,00
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa PN73/2024/PZD 29.10.2033	856 148,05	0,00
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PBD Głogów umowa PN266/2023/PZD 15.01.2031	345 951,64	0,00
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-SOWA RKJ NOWA SÓL umowa PN06/2018/PZD 15.01.2026	7 470,45	0,00
16.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-SOWA RKJ NOWA SÓL umowa PN415/2023/PZD 15.01.2031	17 567,48	0,00
17.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-SOWA RKJ NOWA SÓL umowa PN03/2024/PZD 07.11.2026	36 749,94	0,00
18.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-SOWA RKJ NOWA SÓL umowa PN07/2023/PZD 16.03.2026	23 633,84	0,00
19.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-BUD-DRÓG Koźuchów umowa PN01/2024/PZD 27.09.2029	28 044,00	0,00
20.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- SAFEROAD Services Włocławek umowa PN06/2024/PZD 10.04.2026	4 726,52	0,00
21.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- FUCHS R.J.K. Nowa Sól umowa 344/2021/PZD 30.01.2029	8 253,06	0,00
22.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- FUCHS R.J.K. Nowa Sól umowa 17/2021/PZD 01.02.2029	5 889,92	0,00
23.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- FUCHS R.J.K. Nowa Sól umowa RIIZP.278.8.2021 24.02.2027	4 692,63	0,00
24.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- EXALO DRILLING Piła umowa 324/2024/PZD 21.05.2030	341 868,50	0,00
25.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PA-BEX Nowa Sól umowa PN02/2020/PZD 15.02.2026	6 706,10	0,00
26.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PA-BEX Nowa Sól umowa PN03/2019/PZD 14.02.2026	5 892,82	0,00
27.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- POR Wolsztyn umowa PN05/2023/PZD 07.12.2025	16 605,00	0,00
28.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- EUROWIA Kobierzyce umowa 99/2024/PZD 12.09.2031	36 253,93	0,00
29.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- EUROWIA Kobierzyce umowa 100/2024/PZD 12.09.2031	72 215,31	0,00
30.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- EUROWIA Kobierzyce umowa 98/2024/PZD 12.09.2031	33 694,34	0,00
31.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- STRABAG Infrastruktura Południe umowa 138/2023/PZD 15.03.2030	393 441,76	0,00
32.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- STRABAG Infrastruktura Południe umowa 74/2024/PZD 28.07.2031	111 325,64	0,00
33.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- STRABAG Infrastruktura Południe umowa 226/2024/PZD 30.06.2029	921 616,00	0,00
	RAZEM	4 001 850,93	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	966 330,39
2.	Nagrody jubileuszowe	1 162 865,79
3.	Ekwiwalenty za urlop	207 992,36
4.	Odprawy na zakończenie kadencji	104 801,00
5.	Świadczenia urlopowe nauczycieli wypłacone na podstawie art.53 ust.1a Karta nauczyciela	762 745,83
	Razem	3 204 735,37

1.16. Inne informacje.

Liceum Ogólnokształcące wykazuje należności od pracowników z tyt.wypłaconej zaliczki na wydatki projektu Erasmus+ w wysokości 22.993,84 zł.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy	0,00	1 224 899,69
2.	zwrot z ZUS nadpłaconej składki zdrowotnej za lata ubiegłe w ramach 85156 zadania zlecone (rozliczenie konta) PUP	0,00	9 723,45
3.	zwrot z ZUS nadpłaconej składki zdrowotnej za lata ubiegłe w ramach 85322 Fundusz Pracy (rozliczenie konta) PUP	0,00	18 762,72
4.	darowizny rzeczowe DPS	0,00	22 497,41
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem przychody występujące incydentalnie	0,00	1 275 883,27
1.	Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy	0,00	1 224 899,69
2.	Koszty dotyczące likwidacji skutków powodzi w 2024 roku	0,00	62 135,18
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem koszty występujące incydentalnie	0,00	1 287 034,87

2.4. Informacja 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.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

15.04.2025
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)