


Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr 50/2023  
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego  
z dnia 30 marca 2023 roku

Sprawozdanie finansowe Powiatu Ciechanowskiego za 2022 rok:

- 1) bilans z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok;
  - 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego za 2022 rok;
  - 3) łączna informacja dodatkowa do bilansu za 2022 rok;
  - 4) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego za 2022 rok;
  - 5) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego za 2022 rok.
-

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Ciechanowskiego</b>  ul.17 Stycznia 7 06-400 CIECHANÓW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat ciechanowski  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego A44C080101CC5CD7 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377706</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	22 001 193,73	23 787 878,68	I Zobowiązania	38 233 805,63	41 480 034,35
I.1 Środki pieniężne	22 001 193,73	23 787 878,68	I.1 Zobowiązania finansowe	38 043 934,00	41 153 934,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	19 327 721,78	23 711 378,68	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 890 000,00	3 990 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 673 471,95	76 500,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	34 153 934,00	37 163 934,00
II Należności i rozliczenia	1 080 502,80	61 472,35	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	167 523,95	210 254,83
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	22 347,68	115 845,52
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 882 712,69	-22 247 424,32
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 061 498,67	-767 739,68
II.2 Należności od budżetów	1 055 130,07	39 963,75	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 734 970,62	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	25 372,73	21 508,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-691 239,68
III Rozliczenia międzyokresowe	0,41	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 673 471,95	-76 500,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 673 471,95	76 500,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-23 617 683,31	-21 556 184,64
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 730 604,00	4 616 741,00

HANNA DWORECKA  
skarbnik

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
TADEUSZ WIECZOREK  
WOJCIECH RYKOWSKI  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
zarząd

BeSTia

A44C080101CC5CD7

<b>Suma aktywów</b>	<b>23 081 696,94</b>	<b>23 849 351,03</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 081 696,94</b>	<b>23 849 351,03</b>

HANNA DWORECKA

skarbnik

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
 JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
 TADEUSZ WIECZOREK  
 WOJCIECH RYKOWSKI  
 MAREK PIOTR MARCINKOWSKI

zarząd

BeSTia

A44C080101CC5CD7

**Wyjaśnienia do bilansu**

HANNA DWORECKA

skarbnik

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
TADEUSZ WIECZOREK  
WOJCIECH RYKOWSKI  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI

zarząd

BeSTia

A44C080101CC5CD7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Ciechanowskiego</b> ul.17 Stycznia 7  06-400 CIECHANÓW  Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377706</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego   sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  CC32BD17A4EF6BD3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	178 870 987,62	184 990 959,83	A Fundusz	173 073 688,61	181 398 355,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	19 295,48	10 047,87	A.I Fundusz jednostki	149 996 663,37	163 518 494,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	178 676 834,32	184 865 100,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	23 077 025,24	17 879 860,66
A.II.1 Środki trwałe	173 764 242,31	177 210 604,61	A.II.1 Zysk netto (+)	101 974 803,92	97 110 103,56
A.II.1.1 Grunty	36 101 040,36	36 008 500,02	A.II.2 Strata netto (-)	-78 897 778,68	-79 230 242,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	889 771,72	889 771,72	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	134 265 330,55	138 708 849,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	752 490,55	1 268 917,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 563 936,48	1 167 671,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	81 444,37	56 664,91	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 098 437,38	10 136 614,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 912 592,01	7 654 495,69	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	11 923 579,56	10 020 803,31
A.III Należności długoterminowe	174 857,82	115 811,66	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	341 123,93	235 300,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	514 418,62	458 307,33
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 074 780,00	905 779,41

HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
TADEUSZ WIECZOREK  
WOJCIECH RYKOWSKI  
JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
(kierownik jednostki)

BeSTia

CC32BD17A4EF6BD3

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 809 033,28	5 153 815,55
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 399 744,07	683 832,80
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 754 254,43	1 510 960,90
B Aktywa obrotowe	6 301 138,37	6 544 010,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	25 372,73	21 508,60
B.I Zapasy	1 094 852,59	1 042 504,39	D.II.8 Fundusze specjalne	1 004 852,50	1 051 297,79
B.I.1 Materiały	1 094 852,59	1 042 504,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 004 852,50	1 051 297,79
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	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	174 857,82	115 811,66
B.II Należności krótkoterminowe	1 475 377,23	2 983 737,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 037,82	30 833,48			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	39 963,75			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 457 339,41	2 912 940,51			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 730 908,55	2 517 768,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,01	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 706 445,65	2 496 274,69			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	24 462,89	21 493,41			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
TADEUSZ WIECZOREK  
WOJCIECH RYKOWSKI  
JACEK BOGDAN OGLECKI  
(kierownik jednostki)

BeSTia

CC32BD17A4EF6BD3

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>185 172 125,99</b>	<b>191 534 970,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>185 172 125,99</b>	<b>191 534 970,06</b>

\_\_\_\_\_  
HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
TADEUSZ WIECZOREK  
WOJCIECH RYKOWSKI  
JACEK BOGDAN OGLECKI  
(kierownik jednostki)

BeSTia

CC32BD17A4EF6BD3

Wyjaśnienia do bilansu

HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

CC32BD17A4EF6BD3

JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
TADEUSZ WIECZOREK  
WOJCIECH RYKOWSKI  
JACEK BOGDAN OGLECKI  
(kierownik jednostki)



**ZARZĄD POWIATU**  
w Ciechanowie  
ul. 17 Stycznia 7

**INFORMACJA DODATKOWA**

**Wybór i opisanie sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:**

1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>POWIAT CIECHANOWSKI</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Ciechanów
1.3	adres jednostki
	ul. 17-go Stycznia 7, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ogólne usługi publiczne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 r. - 31-12-2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE</b> zawiera dane 18 jednostek budżetowych oraz informację dodatkową budżetu Powiatu Ciechanowskiego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte w jednostce zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości, rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów 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. 1) Aktywa i pasywa jednostka wycenia według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. 3) Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku od osób prawnych.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne			
1	Wartości niematerialne i prawne	3 271 397,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 271 397,89
2	Środki trwałe, w tym:	259 319 400,23	803 592,70	11 453 669,30	1 443 560,06	294 362,84	112 366,80	264 890,54	1 607 195,82	269 996 704,17			
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	36 101 040,36	19 826,46	0,00	287 700,00	0,00	112 366,80	0,00	0,00	36 008 500,02			
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	205 210 494,92	0,00	11 453 669,30	963 087,56	0,00	0,00	2 642,98	18 292,00	217 606 316,80			
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	6 732 681,39	560 664,80	0,00	192 762,50	256 876,35	0,00	142 047,04	108 458,97	7 446 281,23			
d)	Środki transportu	8 905 734,97	151 816,38	0,00	0,00	0,00	0,00	62 967,00	1 299 987,00	6 695 097,35			
e)	Inne środki trwałe	2 369 448,59	71 265,06	0,00	0,00	37 486,49	0,00	57 233,52	180 457,85	2 240 508,77			
3	Środki trwałe w budowie	4 912 592,01	15 214 448,31	0,00	0,00	0,00	963 087,56	0,00	11 509 457,07	7 654 495,69			
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

Tabela II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	inne	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	sprzedaż (koszty)	inne			
1	Wartości niematerialne i prawne	3 252 102,41	9 247,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 350,02	10 047,87	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	85 555 157,92	8 554 395,96	0,00	260 323,23	1 045 717,80	264 890,54	0,00	273 169,21	92 786 099,56	177 210 604,61	618 610,01
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 008 500,02	618 610,01
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 945 164,37	7 965 920,68	0,00	0,00	0,00	2 642,98	0,00	10 975,20	78 897 466,87	138 708 849,93	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	5 980 190,84	266 470,39	0,00	225 131,38	46 217,80	142 047,04	0,00	106 164,33	5 952 232,06	1 268 917,79	0,00
d)	Środki transportu	6 341 798,49	248 093,90	0,00	0,00	999 500,00	62 967,00	0,00	0,00	5 527 425,39	1 167 671,96	0,00
e)	Inne środki trwałe	2 288 0004,22	73 910,99	0,00	35 191,85	0,00	57 233,52	0,00	156 029,68	2 148 652,01	56 664,91	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 654 495,69	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	0,00

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

Nie dotyczy

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Nie dotyczy					
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					
	Umowy użyczenia:					
	1) Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych - wartość 69 333,50 zł.					
	2) Ministerstwo Cyfryzacji - wartość 43 159,48 zł.					
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)					
Stan odpisów aktualizacyjnych wartość należności w roku 2022 r. (konto 290)						
Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (Skarb Państwa)	675 462,01	8 330,09	0,00	683 792,10	
2	Wpływy z pozostałych odsetek (Skarb Państwa)	95 167,23	12 635,02	0,00	107 802,25	
3	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (Skarb Państwa)	1 337,95	0,00	0,00	1 337,95	
4	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (dochody jednostki)	45 331,12	43 779,59	30 621,27	58 489,44	
5	Wpływy z pozostałych odsetek (dochody jednostki)	12 684,06	1 708,00	2 594,08	11 797,98	
6	Wpływy z różnych dochodów	2 234,92	0,00	0,00	2 234,92	
7	Wpływy z odsetek od dotacji	6 805,00	0,00	0,00	6 805,00	
8	Wpływy z różnych opłat (opłaty geodezyjne)	1 523,00	0,00	0,00	1 523,00	
9	Wpływ z tytułu grzywien, mandatów i innych kar (dochody jednostki)	0,00	1 332,23	0,00	1 332,23	
<b>Razem:</b>			<b>67 784,93</b>	<b>33 215,35</b>	<b>875 114,87</b>	

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<p>Długoterminowe należności budżetowe (konto 226) dotyczą przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i należności z tytułu sprzedaży mienia.</p> <p>Stan na 01.01.2022 r. 174 857,82</p> <p>Zmniejszenia 59 046,16</p> <p>Zwiększenia 0,00</p> <p>Stan na 31.12.2022 r. 115 811,66</p>
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
	7 980 000,00 - kredyt
b)	powyżej 3 do 5 lat
	7 240 000,00 - kredyt
c)	powyżej 5 lat
	21 943 934,00 - kredyt
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania i właściwego usunięcia wad łącznie na kwotę 2 416 274,78 zł. w tym:
	- Starostwo Powiatowe w Ciechanowie na kwotę 1 071 504,59 zł.
	- Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie na kwotę 1 344 770,19 zł.
	<u>Razem: 2 416 274,78 zł.</u>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2021 r.

Lp.	Wartość świadczeń wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	75 919 168,96
2	Nagrody jubileuszowe	991 994,09
3	Odpisy emerytalne i rentowe	984 372,92
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 608 862,78
5	Inne świadczenia pracownicze*	285 753,31
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>80 790 152,06</b>

\*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych; dofinansowanie zakupu sprzętu do kształcenia na odległość przez nauczycieli.

1.16. inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi sprawozdaniem łącznym na dzień 31.12.2022 roku dotyczą:

1) Bilansu na dzień 31.12.2022r.

AKTYWA

B. Aktywa obrotowe

II. Należności krótkoterminowe

4. Pozostałe należności kwota 3.665,39 zł.

Razem : 3.665,39 zł.

PASYWA

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

II. Zobowiązania krótkoterminowe

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 2.093,09 zł.

2. Zobowiązania wobec budżetów kwota 1.572,30 zł.

Razem : 3.665,39 zł.

2) Rachunku Zysków i Strat na dzień 31.12.2022r.

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów kwota 51.031,50 zł.

VI. Przychody z tytułów dochodów budżetowych kwota 383.295,23 zł.

Pozostałe przychody operacyjne

III. Inne przychody operacyjne kwota 45 201,97 zł.

Razem: 479.528,70 zł.

B. Koszty działalności operacyjnej.

II. Zużycie materiałów i energii kwota 147.318,55 zł.

III. Usługi obce kwota 323.749,60 zł.

IV. Podatki i opłaty kwota 8 460,55 zł.

Razem: 479.528,70 zł.

3) Zestawienia Zmian w funduszu jednostki w zakresie nieodpłatnie otrzymanych i przekazanych składników majątkowych.

1. Zwiększenia funduszu jednostki (z tytułu)

1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne kwota 963.087,56 zł.

Razem: 963.087,56 zł.

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne kwota 963.087,56 zł.

Razem: 963.087,56 zł.

3.

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

Nie dotyczy

/-/ Jan Andrzej Kaluszkiewicz

/-/ Marek Marcinkowski

/-/ Jacek Ogłęcki

/-/ Wojciech Rykowski


/-/ Tadeusz Wieczorek

/-/ Hanna Dworecka

( skarbnik )

2023-03-30

( członkowie zarządu )

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul.17 Stycznia 7 06-400 CIECHANÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377706</b>		Wysłać bez pisma przewodniego DF9374D40E5671B2 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	132 141 260,64	133 375 482,58	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	154 452,84	260 358,50	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	131 986 807,80	133 115 124,08	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	112 309 954,76	117 256 401,42	
B.I. Amortyzacja	7 885 113,76	8 511 197,51	
B.II. Zużycie materiałów i energii	9 821 993,62	9 484 080,59	
B.III. Usługi obce	8 446 403,92	8 518 147,72	
B.IV. Podatki i opłaty	158 851,76	319 221,95	
B.V. Wynagrodzenia	64 857 358,44	68 476 305,14	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 798 592,60	15 745 216,80	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	587 979,30	575 617,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 737 603,02	5 608 553,91	
B.X. Pozostałe obciążenia	16 058,34	18 060,44	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	19 831 305,88	16 119 081,16	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 460 147,41	3 244 273,85	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 250,41	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

WOJCIECH RYKOWSKI  
TADEUSZ WIECZOREK  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
kierownik jednostki



D.III.	Inne przychody operacyjne	2 460 147,41	3 243 023,44
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	153 539,77	361 148,35
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	153 539,77	361 148,35
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	22 137 913,52	19 002 206,66
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 069 305,32	1 208 162,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 708,55	19 315,86
G.III.	Inne	1 055 596,77	1 188 846,16
H.	<b>Koszty finansowe</b>	382 049,25	2 330 508,02
H.I.	Odsetki	382 049,25	2 325 871,46
H.II.	Inne	0,00	4 636,56
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	22 825 169,59	17 879 860,66
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	22 825 169,59	17 879 860,66

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

WOJCIECH RYKOWSKI  
TADEUSZ WIECZOREK  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
kierownik jednostki


### Wyjaśnienia do sprawozdania

Stan wielkości na koniec roku poprzedniego wykazanych w "Rachunku zysków i strat jednostki" pomniejszony jest o wielkości "Stanu na koniec roku bieżącego 2021" o kwoty wynikające ze sprawozdania finansowego Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie, które zostało włączone do Zespołu Szkół Technicznych w Ciechanowie i za 2022 rok sprawozdanie finansowe składa tylko Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

WOJCIECH RYKOWSKI  
TADEUSZ WIECZOREK  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
JACEK BOGDAN OGLECKI  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zarząd Powiatu Ciechanowskiego</b> ul.17 Stycznia 7 06-400 CIECHANÓW	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130377706</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 9F62569EC99EFB18 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	152 823 084,32	303 248 689,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	238 977 833,33	255 572 596,30	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	85 662 831,23	101 974 803,92	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	130 085 577,80	137 053 313,08	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	16 206 615,95	15 345 307,70	
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	6 323 110,23	480 462,50	
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	699 698,12	718 709,10	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	241 804 254,28	242 050 765,24	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	75 103 606,91	78 897 778,68	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	135 511 232,01	136 084 048,10	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	490,92	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 649 750,22	25 157 320,64	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 308 805,89	478 066,80	
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	1 230 859,25	1 433 060,10	

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

TADEUSZ WIECZOREK  
JACEK BOGDAN OGLECKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
WOJCIECH RYKOWSKI  
kierownik jednostki

II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	149 996 663,37	163 518 494,43
III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	23 077 025,24	17 879 860,66
III.1.	zysk netto (+)	101 974 803,92	97 110 103,56
III.2.	strata netto (-)	-78 897 778,68	-79 230 242,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	173 073 688,61	181 398 355,09

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

TADEUSZ WIECZOREK  
JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
WOJCIECH RYKOWSKI  
kierownik jednostki

## Wyjaśnienia do sprawozdania

Stan wielkości na koniec roku poprzedniego wykazanych w "Zestawienie zmian w funduszu jednostki" pomniejszony jest o wielkości " Stanu na koniec roku bieżącego 2021" o kwoty wynikające ze sparozdania finansowego Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie, które zostało włączone do Zespołu Szkół Technicznych w Ciechanowie i za 2022 rok sparozdanie finansowe składa tylko Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

TADEUSZ WIECZOREK  
JACEK BOGDAN OGŁĘCKI  
JAN ANDRZEJ KALUSZKIEWICZ  
MAREK PIOTR MARCINKOWSKI  
WOJCIECH RYKOWSKI  
kierownik jednostki