


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 31-12-2023 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego C04F6434B7C1574E 
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	23 787 878,68	24 417 208,96	I Zobowiązania	41 480 034,35	40 898 241,28
I.1 Środki pieniężne	23 787 878,68	24 417 208,96	I.1 Zobowiązania finansowe	41 153 934,00	40 513 934,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	23 711 378,68	24 120 548,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 990 000,00	3 990 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	76 500,00	296 660,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	37 163 934,00	36 523 934,00
II Należności i rozliczenia	61 472,35	4 978,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	210 254,83	64 244,37
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	115 845,52	320 062,91
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-22 247 424,32	-22 034 814,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-767 739,68	-7 549,70
II.2 Należności od budżetów	39 963,75	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	289 110,30
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	21 508,60	4 978,30	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-691 239,68	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-76 500,00	-296 660,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	76 500,00	296 660,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 556 184,64	-22 323 924,32
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 616 741,00	5 558 760,00

HANNA DWORECKA  
skarbnik

2024-04-09

rok, miesiąc, dzień

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

zarząd

BeSTia

C04F6434B7C1574E

<b>Suma aktywów</b>	23 849 351,03	24 422 187,26	<b>Suma pasywów</b>	23 849 351,03	24 422 187,26

HANNA DWORECKA

skarbnik

2024-04-09

rok, miesiąc, dzień

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

zarząd

BeSTia

C04F6434B7C1574E

Wyjaśnienia do bilansu

HANNA DWORECKA

skarbnik

2024-04-09

rok, miesiąc, dzień

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

zarząd

BeSTia

C04F6434B7C1574E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Ciechanowskiego</b>  ul.17 Stycznia 7 06-400 CIECHANÓW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  F0848027AFC66D7D 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377706</b>	sporządzony na dzień <b>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	184 990 959,83	187 673 469,44	A Fundusz	181 398 355,09	183 081 742,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 047,87	5 741,64	A.I Fundusz jednostki	163 518 494,43	169 860 965,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	184 865 100,30	187 580 900,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 879 860,66	13 220 776,95
A.II.1 Środki trwałe	177 210 604,61	181 115 413,48	A.II.1 Zysk netto (+)	97 110 103,56	102 820 063,76
A.II.1.1 Grunty	36 008 500,02	37 196 517,48	A.II.2 Strata netto (-)	-79 230 242,90	-89 599 286,81
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	138 708 849,93	141 831 525,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 268 917,79	1 027 569,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 167 671,96	1 012 322,73	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	56 664,91	47 478,29	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 136 614,97	11 701 166,77
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 654 495,69	6 465 487,27	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	10 020 803,31	11 614 339,72
A.III Należności długoterminowe	115 811,66	86 827,05	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	235 300,93	388 587,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	458 307,33	457 557,61
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	905 779,41	954 125,82

HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

2024-04-09

(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

F0848027AFC66D7D

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 153 815,55	5 813 737,50
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	683 832,80	1 163 806,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 510 960,90	1 652 731,99
B Aktywa obrotowe	6 544 010,23	7 109 439,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	21 508,60	4 978,30
B.I Zapasy	1 042 504,39	993 156,95	D.II.8 Fundusze specjalne	1 051 297,79	1 178 813,64
B.I.1 Materiały	1 042 504,39	993 156,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 051 297,79	1 178 813,64
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	115 811,66	86 827,05
B.II Należności krótkoterminowe	2 983 737,74	3 006 763,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	30 833,48	14 572,28			
B.II.2 Należności od budżetów	39 963,75	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 912 940,51	2 992 191,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 517 768,10	3 109 518,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 496 274,69	3 104 404,33			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	147,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	21 493,41	4 967,42			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

2024-04-09  
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

F0848027AFC66D7D

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>191 534 970,06</b>	<b>194 782 908,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>191 534 970,06</b>	<b>194 782 908,99</b>

HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

2024-04-09

(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

F0848027AFC66D7D

Wyjaśnienia do bilansu

HANNA DWORECKA  
(główny księgowy)

2024-04-09  
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

F0848027AFC66D7D

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
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
	01-01-2023 r. - 31-12-2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE 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
<b>II. 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 wewnętrzznego 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 (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 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	3 290 032,13	11 431,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 301 464,00	5 741,64	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	92 786 099,56	8 926 557,06	0,00	39 000,00	1 156 481,00	161 107,81	18 300,00	0,00	100 415 767,81	181 115 413,48	1 305 956,72
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	37 196 517,48	1 305 956,72
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 897 466,87	8 175 042,95	0,00	0,00	0,00	55 259,29	0,00	0,00	87 017 250,53	141 831 525,73	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	6 177 363,44	330 460,81	0,00	0,00	0,00	60 956,70	0,00	0,00	6 446 867,55	1 027 569,25	0,00
d)	Środki transportu	5 527 425,39	312 618,23	0,00	39 000,00	1 152 481,00	0,00	18 300,00	0,00	4 669 262,62	1 012 322,73	0,00
e)	Inne środki trwałe	2 183 843,86	108 435,07	0,00	0,00	4 000,00	44 891,82	0,00	0,00	2 243 387,11	47 478,29	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	6 465 487,27	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.	knotę 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 wieczystie																																																																										
	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 2023 r. (konto 290)																																																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Rodzaj należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</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>Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (Skarb Państwa)</td> <td>683 792,10</td> <td>0,00</td> <td>68 923,52</td> <td>614 868,58</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Wpływy pozostałych odsetek (Skarb Państwa)</td> <td>107 802,25</td> <td>12 102,10</td> <td>16 789,70</td> <td>103 114,65</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (Skarb Państwa)</td> <td>1 337,95</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1 337,95</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (dochody jednostki)</td> <td>58 489,44</td> <td>0,00</td> <td>43 779,59</td> <td>14 709,85</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Wpływy pozostałych odsetek (dochody jednostki)</td> <td>11 797,98</td> <td>0,00</td> <td>1 708,00</td> <td>10 089,98</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Wpływy z różnych dochodów</td> <td>2 234,92</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 234,92</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Wpływy z odsetek od dotacji</td> <td>6 805,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>6 805,00</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Wpływy z różnych opłat (opłaty geodezyjne)</td> <td>1 523,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1 523,00</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar (dochody jednostki)</td> <td>1 332,23</td> <td>1 501,09</td> <td>0,00</td> <td>2 833,32</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Razem:</b></td> <td><b>875 114,87</b></td> <td><b>13 603,19</b></td> <td><b>131 200,81</b></td> <td><b>757 517,25</b></td> </tr> </tbody> </table>	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)	683 792,10	0,00	68 923,52	614 868,58	2	Wpływy pozostałych odsetek (Skarb Państwa)	107 802,25	12 102,10	16 789,70	103 114,65	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)	58 489,44	0,00	43 779,59	14 709,85	5	Wpływy pozostałych odsetek (dochody jednostki)	11 797,98	0,00	1 708,00	10 089,98	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	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar (dochody jednostki)	1 332,23	1 501,09	0,00	2 833,32		<b>Razem:</b>	<b>875 114,87</b>	<b>13 603,19</b>	<b>131 200,81</b>	<b>757 517,25</b>
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)	683 792,10	0,00	68 923,52	614 868,58																																																																						
2	Wpływy pozostałych odsetek (Skarb Państwa)	107 802,25	12 102,10	16 789,70	103 114,65																																																																						
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)	58 489,44	0,00	43 779,59	14 709,85																																																																						
5	Wpływy pozostałych odsetek (dochody jednostki)	11 797,98	0,00	1 708,00	10 089,98																																																																						
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	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar (dochody jednostki)	1 332,23	1 501,09	0,00	2 833,32																																																																						
	<b>Razem:</b>	<b>875 114,87</b>	<b>13 603,19</b>	<b>131 200,81</b>	<b>757 517,25</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 01.01.2023 r. 115 811,66</p> <p>Zmniejszenia 28 984,61</p> <p>Zwiększenia 0,00</p> <p>Stan na 31.12.2023 r. 86 827,05</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
	7 610 000,00 PLN- kredyty
b)	powyżej 3 do 5 lat
	7 381 398,00 PLN - kredyty
c)	powyżej 5 lat
	21 532 536,00 PLN: kredyty 18 182 536,00 PLN, obligacje 3 350 000,00 PLN
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 międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych 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 2 911 568,34 zł. w tym:
	- Starostwo Powiatowe w Ciechanowie na kwotę 1 291 353,16 zł.
	- Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie na kwotę 1 620 215,18 zł.
	<u>Razem: 2 911 568,34 zł.</u>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 r.

Lp.	Wartość świadczeń wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	87 035 465,09
2	Nagrody jubileuszowe	1 235 066,49
3	Odprawy emerytalne i rentowe	639 080,69
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 884 638,24
5	Inne świadczenia pracownicze*	740 411,46
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>92 514 661,97</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 31.12.2023 roku dotyczą:

1) Bilansu na dzień 31.12.2023r.

**AKTYWA**

B. Aktywa obrotowe

II. Należności krótkoterminowe

4. Pozostałe należności kwota 2.182,48 zł.

Razem: 2.182,48 zł.

**PASYWA**

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

II. Zobowiązania krótkoterminowe

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 2.182,48 zł.

Razem: 2.182,48 zł.

2) Rachunku Zysków i Strat na dzień 31.12.2023r.

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów kwota 40.805,80 zł.

VI. Przychody z tytułów dochodów budżetowych kwota 475.708,28 zł.

D. Pozostałe przychody operacyjne

III. Inne przychody operacyjne kwota 61.522,28 zł.

Razem: 578.036,36 zł.

B. Koszty działalności operacyjnej.

II. Zużycie materiałów i energii kwota 203.038,82 zł.

III. Usługi obce kwota 358.568,09 zł.

IV. Podatki i opłaty kwota 16.429,45 zł.

Razem: 578.036,36 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 4.968.532,65 zł.

Razem: 4.968.532,65 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 4.968.532,65 zł.

Razem: 4.968.532,65 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 Wleczorek

/-/ Hanna Dworecka

( skarbnik )

2024-04-09

( 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 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  130377706			Wysłać bez pisma przewodniego 019D45EED8835F2F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		133 375 482,58	140 025 368,39
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		260 358,50	306 358,60
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		133 115 124,08	139 719 009,79
B.	Koszty działalności operacyjnej		117 256 401,42	128 709 574,76
B.I.	Amortyzacja		8 511 197,51	9 038 808,80
B.II.	Zużycie materiałów i energii		9 484 080,59	10 705 997,77
B.III.	Usługi obce		8 518 147,72	7 602 501,26
B.IV.	Podatki i opłaty		319 221,95	374 555,01
B.V.	Wynagrodzenia		68 476 305,14	78 910 674,01
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		15 745 216,80	18 573 478,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		575 617,36	664 184,65
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 608 553,91	2 818 684,46
B.X.	Pozostałe obciążenia		18 060,44	20 690,74
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		16 119 081,16	11 315 793,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 244 273,85	3 648 308,02
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 250,41	1 306 045,45
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

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

D.III.	Inne przychody operacyjne	3 243 023,44	2 342 262,57
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	361 148,35	725 448,12
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	361 148,35	725 448,12
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	19 002 206,66	14 238 653,53
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 208 162,02	1 986 080,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 315,86	27 340,98
G.III.	Inne	1 188 846,16	1 958 739,71
H.	<b>Koszty finansowe</b>	2 330 508,02	3 003 957,27
H.I.	Odsetki	2 325 871,46	2 959 850,50
H.II.	Inne	4 636,56	44 106,77
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	17 879 860,66	13 220 776,95
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>	17 879 860,66	13 220 776,95

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień


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



HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul.17 Stycznia 7 06-400 CIECHANÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130377706</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 64FA644C6081CAE3	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	303 248 689,05	163 518 494,43
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	255 572 596,30	252 395 909,83
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	101 974 803,92	97 110 103,56
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	137 053 313,08	144 155 574,42
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	15 345 307,70	10 626 091,54
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	480 462,50	75 631,47
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	718 709,10	428 508,84
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	242 050 765,24	246 053 438,99
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	78 897 778,68	79 230 242,90
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	136 084 048,10	144 368 184,72
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	490,92	1,12
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	25 157 320,64	21 694 610,03
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	478 066,80	494 125,93
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	1 433 060,10	266 274,29

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

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

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	163 518 494,43	169 860 965,27
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 879 860,66	13 220 776,95
III.1.	zysk netto (+)	97 110 103,56	102 820 063,76
III.2.	strata netto (-)	-79 230 242,90	-89 599 286,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	181 398 355,09	183 081 742,22

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

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

Wyjaśnienia do sprawozdania

HANNA DWORECKA  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

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