


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Grabowa 3 40-172 Katowice</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>152180837</p>		 <p>71C7F1A18843E128</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

Powiat Częstochowski z siedzibą w Częstochowie, ul. Sobieskiego 9. Zbiorcze sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki tj. Starostwa Powiatowego oraz 20 powiatowych jednostek budżetowych. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za 2022 rok.

podstawowy przedmiot działalności

Do zakresu działania Powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym, w zakresie:

- 1) edukacji publicznej;
- 2) promocji i ochrony zdrowia;
- 3) polityki prorodzinnej;
- 4) wspierania osób niepełnosprawnych;
- 5) transportu zbiorowego i dróg publicznych;
- 6) kultury oraz ochrony zabytków;
- 7) kultury fizycznej i turystyki;
- 8) geodezji, kartografii i katastru;
- 9) gospodarki nieruchomościami;
- 10) administracji architektoniczno- budowlanej;
- 11) ochrony środowiska;
- 12) rolnictwa, leśnictwa;
- 13) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;
- 14) ochrony przeciwpowodziowej;
- 15) przeciwdziałania bezrobociu;
- 16) ochrony praw konsumenta;
- 17) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej;
- 18) obronności;
- 19) promocji powiatu.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w oparciu o przepisy szczególne wydane na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Jednostki organizacyjne Powiatu Częstochowskiego wyceniają środki trwałe wg ceny nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wg wartości wynikającej z decyzji lub wg wartości rynkowej. Grunty zajęte pod drogi powiatowe otrzymane przez Powiat Częstochowski zgodnie z decyzjami Wojewody, których wartość wynosi „0” wycenia się dla celów księgowych w oparciu o Zarządzenie NR 16/2018 Starosty Częstochowskiego z dnia 23 marca 2018 roku. Środki trwałe otrzymane w drodze darowizny wycenia się wg wartości określonej w umowie lub wg wartości rynkowej.

W jednostkach organizacyjnych powiatu począwszy od 1 stycznia 2018 roku środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (zakup dokonywany z środków na inwestycje) klasyfikuje się i umarza wg zasad obowiązujących w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostkach organizacyjnych przyjmuje się zasady, że środki trwałe w przedziale od 500 zł (dwie jednostki mają próg 1 000 zł, 5 jednostek 700 zł) do 10 000 zł przyjmuje się do ewidencji wartościowej jako pozostałe środki trwałe w użytkowaniu i odpisów umorzeniowych dokonuje się w 100% w momencie przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, bez względu na wartość przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu. Powyższe zasady dotyczą również wartości niematerialnych i prawnych. Dla środków trwałych tzw. Nisko cennych prowadzi się ewidencję ilościową.

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Najpóźniej na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności. Jednostki przyjmują zasadę, że odpisu aktualizującego w wysokości 100% dokonują dla należności, które w księgach rachunkowych figurują powyżej 12 miesięcy i istnieje prawdopodobieństwo braku możliwości wyegzekwowania. Cztery jednostki przyjmują zasadę, że odpisu dokonuje się od 12 do 24 miesięcy w wysokości 50% a powyżej 24 miesięcy w wysokości 100% należności. Środki na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej.

Zapasy materiałów wycenia się wg cen ewidencyjnych lub zakupu. Jednostki organizacyjne nie prowadzące gospodarki magazynowej zakupione materiały, artykuły spożywcze, itp. przekazują bezpośrednio do zużycia i odnoszą w ciężar kosztów.

Inwestycje wycenione są wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wszystkie jednostki organizacyjne ewidencjonują i rozliczają koszty na kontach zespołu 4. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów już poniesionych a dotyczących przyszłych okresów jeżeli nie wywierają istotnego wpływu na wynik finansowy jednostki.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia


- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 6125965F1E5C63F2
Numer identyfikacyjny REGON 152180837	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	744 758,71	0,00	32 836,23	0,00	32 836,23	0,00	30 661,72	0,00	30 661,72	746 933,22
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	294 868,99	0,00	29 060,32	0,00	29 060,32	0,00	1 200,00	16 676,19	17 876,19	306 053,12
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 039 627,70	0,00	61 896,55	0,00	61 896,55	0,00	31 861,72	16 676,19	48 537,91	1 052 986,34
1.1.	Grunty	29 823 265,69	35 425,62	3 818 431,20	0,00	3 853 856,82	0,00	222 321,92	81 872,22	304 194,14	33 372 928,37
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	41 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 148,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	434 692 940,06	0,00	48 270 131,07	0,00	48 270 131,07	0,00	110 761,08	685 325,46	796 086,54	482 166 984,59
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 522 695,96	0,00	1 190 865,39	0,00	1 190 865,39	0,00	84 581,86	52 880,05	137 461,91	9 576 099,44
1.4.	Środki transportu	2 888 823,34	0,00	336 894,02	0,00	336 894,02	26 122,35	120 000,00	0,00	146 122,35	3 079 595,01
1.5.	Inne środki trwałe	7 168 597,33	336 163,79	632 471,59	2 079,99	970 715,37	0,00	158 253,81	75 290,08	233 543,89	7 905 768,81
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	483 096 322,38	371 589,41	54 248 793,27	2 079,99	54 622 462,67	26 122,35	695 918,67	895 367,81	1 617 408,83	536 101 376,22


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	693 350,30	0,00	64 287,15	0,00	64 287,15	0,00	30 661,72	0,00	30 661,72	726 975,73	51 408,41	19 957,49
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	294 868,99	0,00	29 060,32	0,00	29 060,32	0,00	1 200,00	16 676,19	17 876,19	306 053,12	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	988 219,29	0,00	93 347,47	0,00	93 347,47	0,00	31 861,72	16 676,19	48 537,91	1 033 028,85	51 408,41	19 957,49
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 823 265,69	33 372 928,37
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 148,00	41 148,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 990 889,82	0,00	20 483 778,33	0,00	20 483 778,33	0,00	30 552,86	44 965,30	75 518,16	171 399 149,99	283 702 050,24	310 767 834,60
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 163 428,28	0,00	302 323,24	0,00	302 323,24	0,00	28 776,14	108 685,77	137 461,91	7 328 289,61	1 359 267,68	2 247 809,83
1.4.	Środki transportu	2 222 514,73	0,00	206 980,09	0,00	206 980,09	5 224,48	120 000,00	0,00	125 224,48	2 304 270,34	666 308,61	775 324,67
1.5.	Inne środki trwałe	6 742 133,83	0,00	771 580,50	19 190,00	790 770,50	27 178,36	133 155,44	73 210,09	233 543,89	7 299 360,44	426 463,50	606 408,37
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	167 118 966,66	0,00	21 764 662,16	19 190,00	21 783 852,16	32 402,84	312 484,44	226 861,16	571 748,44	188 331 070,38	315 977 355,72	347 770 305,84

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa			 12070315FD7CC497
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
152180837			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	307 300,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	72 000,00	
4.	Środki transportu	104 700,00	
5.	Inne środki trwałe	130 600,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				14216C439CB58594	
152180837							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1	1. Aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2. Aktywa finansowe	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

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Załącznik nr 1.4.
		 1C8F846E1E7A4EB1
Numer identyfikacyjny REGON 152180837	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	BRAK	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
7		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 A13DB5E5ACF2EA42
Numer identyfikacyjny REGON 152180837	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	133 584,90	0,00	0,00	133 584,90
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 107 783,00	0,00	504 383,00	603 400,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	170 000,00	0,00	0,00	170 000,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	19 839,35	0,00	0,00	19 839,35
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				11B5165F6CF72635	
152180837							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		
Numer identyfikacyjny REGON 152180837	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	F44BBB105876F967

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności za odpłatności mieszkańców	656,91	0,00	-0,00	-0,00	656,91
2	Należności z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa wraz z odsetkami.	1 154 256,81	285 083,84	-3 808,34	-1 174,23	1 434 358,08
3	Należności z różnych tytułów; bezumowne korzystanie z nieruchomości Skarbu Państwa wraz z odsetkami.	60 626,96	2 124,73	-0,00	-0,00	62 751,69
4	Należności z tytułu zwrotu odszkodowania przy zwrocie wywłaszczonej nieruchomości Skarbu Państwa.	14,03	0,00	-14,03	-0,00	0,00
5	Należności z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych.	3 328,00	0,00	-0,00	-0,00	3 328,00
6	Należności z opłat za usunięcia, przechowyw. pojazdów.	580 983,16	62 393,43	-2 334,69	-14 467,68	626 574,22
7	Należności z najmu i dzierżawy.	357,06	1,17	-85,98	-0,00	272,25
8	Należności z opłat geodezyjnych	664,00	0,00	-116,00	-0,00	548,00
9	Należności z tytułu odsetek (sprzedaż skl.majątk.)	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
10	Należności z egzekucji sądowej	1 979,68	0,00	-0,00	-0,00	1 979,68
11	Należności z tytułu kar i odzkodowań wynikających z umów	52 778,18	26 459,97	-0,00	-0,00	79 238,15
12	Należności z tytułu opłat przekształceniowych prawo użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa w prawo własności nieruchomości wraz z odsetkami.	1 123,39	327,40	-7,85	-0,00	1 442,94
13		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
14		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
15	odpłatność rodziców za pobyt dzieci w placówce	547 967,01	40 317,66	-0,00	-0,00	588 284,67
16	odpłatność rodziców za pobyt dzieci w placówce- odsetki	70 967,68	5 616,99	-0,00	-0,00	76 584,67
17	odpłatność rodziców za pobyt dzieci w placówce	65 164,15	0,00	-0,00	-0,00	65 164,15
18	odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówce - odsetki	8 776,21	0,00	-0,00	-0,00	8 776,21
19		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
20	BRAK	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
21	Odpisy należności z tytułu zaległości za pobyt	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
22	Skarb Państwa -grzywny	145 040,39	0,00	-561,74	-0,00	144 478,65
23	Skarb Państwa -upomnienia	648,80	0,00	-11,60	-11,60	625,60
24		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
25	Odpłatność za pobyt w placówce	112 940,05	8 897,47	-0,00	-0,00	121 837,52
26	Odpłatność za pobyt w placówce	309 373,28	27 159,50	-0,00	-0,00	336 532,78
27	Odpłatność rodziców biologicznych za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych	1 229 893,10	93 256,00	-0,00	-0,00	1 323 149,10
28	Odpłatność rodziców biologicznych za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	295 812,17	15 023,00	-0,00	-0,00	310 835,17
29	Nienależnie pobrane świadczenia z tytułu kontynuowania nauki wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych - rozliczenia z lat ubiegłych	13 417,40	0,00	-4 941,00	-0,00	8 476,40
30	Nienależnie pobrane świadczenia z tytułu kontynuowania nauki dzieci z rodzin zastępczych - rozliczenie z lat ubiegłych	30 190,01	952,00	-4 264,66	-0,00	26 877,35
31	Koszty upomnienia	1 972,36	224,00	-119,20	-0,00	2 077,16
32	Odsetki ustawowe za opóźnienie w zapłacie należności	316 871,51	23 339,00	-0,00	-0,00	340 210,51
33		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
34	Oplaty za zajęcie pasa drogowego	14 470,94	30 487,57	-0,00	-0,00	44 958,51
35	Należności wątpliwe z Wydzielonego Rachunku Dochodów własnych (za wyżywienie wychowanków)	1 526,94	908,93	-1 526,94	-0,00	908,93
	Ogółem:	5 021 800,18	622 572,66	-17 792,03	-15 653,51	5 610 927,30

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).


W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa					 AB31F31A607748D7	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
152180837						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwa utworzona na podstawie decyzji nr GN.6825.4.2013.AC z dnia 29.07.2013r. orzekającej przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz rozłożenia płatności przedsiębiorstwa Nieruchomości Noktor Sp. z o.o. na 20 rat.	157 861,00	0,00	-157 861,00	0,00	0,00
2	Rezerwa utworzona na podstawie decyzji nr GN.6825.5.2013.AC z dnia 09.12.2013r. orzekającej przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz rozłożenia płatności Państwa Stefanii i Janusza Brożyna na 10 rat.	3 129,00	0,00	-3 129,00	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	Brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Ogółem:	160 990,00	0,00	-160 990,00	0,00	0,00
--	----------------	-------------------	-------------	--------------------	-------------	-------------


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>152180837</p>		 <p>C1ECF255DAD88712</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa</p>	<p>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</p>	<p>Załącznik nr 1.10.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>152180837</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>1BC1A710B6D25AE1</p>

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	926 567,03	0,00	422 664,09	503 902,94
5.	leasing finansowy	926 567,03	0,00	422 664,09	503 902,94
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	926 567,03	0,00	422 664,09	503 902,94

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiat Częstochowski
ul. Jana III Sobieskiego 9
42-217 Częstochowa

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

152180837

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



68C17E7891BEF184

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	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	0,00	0,00


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
		 786AA4166DB88607
Numer identyfikacyjny REGON 152180837	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
5	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
6	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
7	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
8	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
9	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
10	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
11	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
12	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
13	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
14	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
15	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
16	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
17	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
18	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
19	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
20	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
21	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
22	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
23	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
24	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00

25	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
26	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
27	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
28	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
29	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
30	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
31	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
32	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
33		0,00	0,00
34	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
35	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
36	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
37	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
38	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
39	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
40	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
41	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
42	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
43	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
44	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
45	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
46	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
47	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
48	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
49	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
50	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
51	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
52	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
53	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
54	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
55	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00


56	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
57	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
58	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
59	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
60	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
61	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
62	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
63	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
64	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
65	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
66	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
67	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
68	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
69	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
70	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
71	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
72	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	369 330,00
73	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
74	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
75	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
76	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
77	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
78	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
79	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
80	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
81	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	369 330,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa</p>	<p>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</p>	<p>Załącznik nr 1.13.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>152180837</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>1F9C9A3C65ECB171</p>

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
9	koszty mediów	0,00	0,00
10	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
11	prenumeraty	0,00	0,00
12	najem lokali cały rok	0,00	0,00
13	abonament postojowy	0,00	0,00
14	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
15	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
16	koszty mediów	0,00	0,00
17	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
18	prenumeraty	0,00	0,00
19	najem lokali cały rok	0,00	0,00
20	abonament postojowy	0,00	0,00
21	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
22	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
23	koszty mediów	0,00	0,00

24	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
25	prenumeraty	2 184,00	0,00
26	najem lokali cały rok	0,00	0,00
27	artykuły spożywcze (napoje)	4 054,50	0,00
28	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
29	zaliczka na występ artystyczny	0,00	0,00
30	opał zimowy	21 296,67	12 731,53
31	materiały biurowe	7 463,12	0,00
32	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
33	koszty mediów	0,00	0,00
34	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
35	prenumeraty	0,00	0,00
36	najem lokali cały rok	0,00	0,00
37	abonament postojowy	0,00	0,00
38	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
39	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
40	koszty mediów	0,00	0,00
41	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
42	prenumeraty	0,00	0,00
43	najem lokali cały rok	0,00	0,00
44	abonament postojowy	0,00	0,00
45	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
46	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
47	koszty mediów	0,00	0,00
48	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
49	prenumeraty	0,00	0,00
50	najem lokali cały rok	0,00	0,00
51	abonament postojowy	0,00	0,00
52	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
53	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00

54	koszty mediów	0,00	0,00
55	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
56	prenumeraty	0,00	0,00
57	najem lokali cały rok	0,00	0,00
58	abonament postojowy	0,00	0,00
59	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
60	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
61	koszty mediów	0,00	0,00
62	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
63	prenumeraty	0,00	0,00
64	najem lokali cały rok	0,00	0,00
65	abonament postojowy	0,00	0,00
66	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
67		0,00	0,00
68	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
69	koszty mediów	0,00	0,00
70	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
71	prenumeraty	0,00	0,00
72	najem lokali cały rok	0,00	0,00
73	abonament postojowy	0,00	0,00
74	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
75	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
76	koszty mediów	0,00	0,00
77	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
78	prenumeraty	0,00	0,00
79	najem lokali cały rok	0,00	0,00
80	abonament postojowy	0,00	0,00
81	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
82	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
83	koszty mediów	0,00	0,00

84	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
85	prenumeraty	0,00	0,00
86	najem lokali cały rok	0,00	0,00
87	abonament postojowy	0,00	0,00
88	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
89	opał	0,00	0,00
90	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
91	koszty mediów	0,00	0,00
92	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
93	prenumeraty	0,00	0,00
94	najem lokali cały rok	0,00	0,00
95	abonament postojowy	0,00	0,00
96	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
97	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
98	koszty mediów	0,00	0,00
99	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
100	prenumeraty	0,00	0,00
101	najem lokali cały rok	0,00	0,00
102	abonament postojowy	0,00	0,00
103	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
104	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
105	koszty mediów	0,00	0,00
106	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
107	prenumeraty	0,00	0,00
108	najem lokali cały rok	0,00	0,00
109	abonament postojowy	0,00	0,00
110	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
111	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
112	koszty mediów	0,00	0,00
113	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00

114	prenumeraty	0,00	0,00
115	najem lokali cały rok	0,00	0,00
116	abonament postojowy	0,00	0,00
117	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
118	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
119	koszty mediów	0,00	0,00
120	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
121	prenumeraty	0,00	0,00
122	najem lokali cały rok	0,00	0,00
123	abonament postojowy	0,00	0,00
124	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
125	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
126	koszty mediów	0,00	0,00
127	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
128	prenumeraty	0,00	0,00
129	najem lokali cały rok	0,00	0,00
130	abonament postojowy	0,00	0,00
131	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
132	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
133	koszty mediów	0,00	0,00
134	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
135	prenumeraty	0,00	0,00
136	najem lokali cały rok	0,00	0,00
137	abonament postojowy	0,00	0,00
138	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
139		0,00	0,00
140		0,00	0,00
141		0,00	0,00
142		0,00	0,00

Razem:	34 998,29	12 731,53
---------------	------------------	------------------

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
7	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
8	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
9	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
10	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
11	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
12	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
13	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
14	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
15	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
16	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
17	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
18	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
19	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
20	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
21	Należności z tytułu rozłożenia na raty opłaty "przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wg. następujących decyzji: GN. 6825.4.2013.AC i GN.6825.5.2013.AC.	160 990,00	0,00
22	Rezerwa utworzona na podstawie decyzji OK. 7135.18.2017 dot. usunięcia, przechowywania pojazdu	0,00	0,00
23	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
24	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
25	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00

26	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
27	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
28	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
29	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
30	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
31	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
32	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
33	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
34	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
35	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
36	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
37	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
38	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
39	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
40	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
41	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
42	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
43	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
44	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
45	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
46	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
47	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
48	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
49	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
50	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
51	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
52	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
53	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
54	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
55	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00

56	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
57	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
58	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
59	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
60	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
61	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
62	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
63	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
64	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
65	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
66	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
67	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
68	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
69	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
70	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
71	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
72	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
73	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
74	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
75	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
76	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
77	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
78	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
79	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
80	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
81	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
82	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
83	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
84	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
85	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00

86	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
87	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
88	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
89	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
90	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
91	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
92	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
93	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
94	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
95	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
96	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
97	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
98	umowy leasingu operacyjnego samochodów osobowo-ciężarowych i sprzętu drogowego	0,00	0,00
99		0,00	0,00
100		0,00	0,00
	Razem:	160 990,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa			 2881B61C565AACF4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
152180837				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	4 592 980,33	2 826 488,16	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	4 592 980,33	2 826 488,16	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
1.		0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa			 16C3EFD2E9809651
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
152180837			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	50 497 975,24	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 156 668,02	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	998 997,43	
4.	Świadczenia urlopowe	86 373,82	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 671 547,91	
	Ogółem	54 411 562,42	

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 152180837		 04D73CA10FAAAB8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		


inne informacje

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
		 319C868090583482
Numer identyfikacyjny REGON 152180837	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	


Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		6E159955740B1F83	
152180837					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1		0,00	0,00	0,00	
2	Wykonane prace dot. projektu " Scalanie gruntów obiekt Lubojna , Lubojenka, Lubojenka Majątek, Gmina Mykanów"	3 315 374,53	0,00	0,00	
3	Wykonane prace dot. projektu " Scalanie gruntów obiekt Widzów, gmina Kruszyna"	71 340,00	0,00	0,00	
4	Budowa oczyszczalni ścieków	511 927,29	0,00	0,00	
5	Adaptacja pomieszczenia pro-morte na pomieszczenie gospodarcze	10 020,74	0,00	0,00	
6	Dokumentacja projektowa + remont budynku Starostwa Powiatowego	404 077,48	0,00	0,00	
7	Stacje meteorologiczne dla systemu monitoringu suszy rolniczej	131 677,10	0,00	0,00	
8	Diagnoza technicznych możliwości posadowienia instalacji fotowoltaicznej na 7 budynkach użyteczności publicznej	22 386,00	0,00	0,00	
9	Prace związane z uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie zbiornika wodnego w Mykanowie	12 430,96	0,00	0,00	
10	przyłączenie do sieci gazowej	3 448,48	0,00	0,00	
11	agregat prądowłórczy	55 430,36	0,00	0,00	
12	pralnicowirówka	28 999,99	0,00	0,00	
13	zabudowa kanałów wentylacyjnych w kuchni	16 075,71	0,00	0,00	
14	przebudowa istniejącego szybu windowego wraz z wymianą dźwigu	270 000,00	0,00	0,00	
15		0,00	0,00	0,00	
16	Przebudowa dróg powiatowych: - DP 1057 S na odc. Huta Stara A - Poczesna; - DP 1056 S na odc. Poczesna - Mazury	1 683 223,56	0,00	0,00	
17	Przebudowa dróg powiatowych: - DP 1070 S na odc. DK 91 Kłomnice - Zdrowa - Kruszyna; - DP 1025 S na odc. Kruszyna - Borowno; - DP 1019 S na odc. Borowno-Witkowice	9 371 813,32	0,00	0,00	
18	Przebudowa drogi powiatowej nr 1093 S na odc. Piasek - Czepurka, gmina Janów	999 999,85	0,00	0,00	
19	Przebudowa mostu na drodze powiatowej 1076S w miejscowości Gorzelnia, gm. Błachownia (projekt)	54 700,00	0,00	0,00	
20	Przebudowa drogi powiatowej nr 1051 S w m. Kopalnia ul. Szkolna, gmina Konopiska	599 610,72	0,00	0,00	
21	Poprawa bezpieczeństwa pieszych, w tym dzieci w wieku szkolnym na przejściu w obrębie skrzyżowania dróg powiatowych nr 1024 S i nr 1028 S (ul.Lipowa i ul. Główna) w m. Skrzydlów	901 705,29	0,00	0,00	


Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
22	Przebudowa drogi powiatowej nr 1039 S Żuraw - Lipnik - opracowanie dokumentacji technicznej	110 700,00	0,00	0,00
23	Budowa odwodnienia służącego poprawie jakości odprowadzanych wód opadowych i roztopowych z pasa drogowego drogi powiatowej DP 1024 S i terenów przyległych w miejscowości Rzerzęczyce, gm. Kłomnice	30 000,00	0,00	0,00
24	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej DP 1050S na odcinku Aleksandria - Wyrazów	24 900,00	0,00	0,00
25	Przebudowa drogi powiatowej DP 1116S od m.Lgota Mała do granicy województwa, Gmina Kruszyna	28 905,00	0,00	0,00
26	Przebudowa drogi powiatowej DP 1029S od DK-91 w Kłomnicach do skrzyżowania z DW 793 w m.Św.Anna, gmina Kłomnice	58 000,00	0,00	0,00
27	Przebudowa drogi powiatowej nr 1054S na odc. Starcza-Lysiec, gm. Starcza	4 611 318,14	0,00	0,00
28	Przebudowa drogi powiatowej nr 1008S odc.Stary Kocin-Nowy Kocin, gm. Mykanów	2 072 290,30	0,00	0,00
29	Wykup z leasingu zamiatarek	122 434,21	0,00	0,00
30	Zakup samochodu osobowego na potrzeby PZD	25 159,75	0,00	0,00
31	Zakup sprzętu drogowego na potrzeby utrzymania i konserwacji rowów melioracyjnych	573 187,71	0,00	0,00
32	Przebudowa drogi powiatowej nr 1024S i 1028S na odc.Rzerzęczyce-Skrzydłów-Krasice, gmina Kłomnice i Mstów	3 000,00	0,00	0,00
33	Zakup sprzętu drogowego do zimowego utrzymania dróg powiatowych	122 727,01	0,00	0,00
34	Zakup bram garażowych do ODM2-Konieczpol	87 800,00	0,00	0,00
35	Modernizacja dróg powiatowych: - DP 1069S w m.Bukowno gm.Olsztyn, - DP 1076S ul.Podmiejska, gm.Błachownia - DP 1082 S w m.Radoszewnica, gm.Konieczpol - DP 1030 S odc.Kłomnice-Zawada, gm.Kłomnice - DP 1017 S w m.Staromieście, gm.Lelów	1 219 703,72	0,00	0,00
36	Modernizacja drogi powiatowej DP 1038S w m.Małusy Wielkie, gm.Mstów	128 362,00	0,00	0,00
	Ogółem:	27 682 729,22	0,00	0,00

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa</p>	<p>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p>	<p>Załącznik nr 2.3.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>152180837</p>		 <p>1914CE47EA105671</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Przychody, które wystąpiły incydentalnie (sprzedaż składnika majątku-samochód Ford Transit)	20 100,00	0,00
	Razem:	20 100,00	0,00

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
2	Przychody, które wystąpiły incydentalnie (zasądzone odszkodowanie dla byłego pracownika na podstawie ugody sądowej wraz z opłatą skarbową, sądową i kosztami postępowania sądowego)	0,00	13 389,00
	Razem:	0,00	13 389,00

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 152180837		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 152180837		 9E1D13A92582A993
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		


inne informacje

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Częstochowski ul. Jana III Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 152180837		 F459E1AE9753AB76
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

2023-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki