

# INFORMACJA DODATKOWA JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ POWIATU SUWAŁSKIEGO ZA 2022 ROK

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1.

#### 1.1. Nazwa jednostki:

Starostwo Powiatowe w Suwałkach

#### 1.2. Siedziba jednostki

Miasto Suwałki

#### 1.3. Adres jednostki

ul. Świerkowa 60, 16-400 Suwałki

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Starostwo jest jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej powołaną w celu wykonywania zadań publicznych określonych przepisami prawa.

Do zakresu działania Starostwa należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Powiecie:

- 1) zadań własnych,
- 2) zadań zleconych,
- 3) zadań powierzonych wykonywanych na podstawie zawartych porozumień,
- 4) innych zadań określonych uchwałami Rady Powiatu oraz przepisami prawa.

Do zadań Starostwa należy w szczególności:

- 1) przygotowanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy powiatu,
- 2) wykonywanie - na podstawie udzielonych upoważnień - czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań powiatu,
- 3) zapewnienie organom powiatu możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków,
- 4) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał organów powiatu,
- 5) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady Powiatu, posiedzeń jej komisji i posiedzeń Zarządu Powiatu,
- 6) prowadzenie zbioru przepisów powiatowych, który jest dostępny do powszechnego wglądu w siedzibie Starostwa,
- 7) realizacja obowiązków i uprawnień służących Starostwu, jako pracodawcy - zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.

#### 2. Sprawozdanie sporządzone zostało za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 r.

#### 3. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Starostwa Powiatowego w Suwałkach.

#### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, stosując zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

- 1) Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w ewidencji:
  - a) według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia,
  - b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej,
  - c) otrzymane w drodze darowizny – w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu jednorazowo na koniec roku według stawek amortyzacyjnych.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa przekracza 10.000 zł nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych.

Dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o cenie nabycia powyżej 10.000 zł brutto wynosi 24 miesiące.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości początkowej przekraczającej 1.000 zł brutto do 10.000 zł brutto, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 500 zł i nieprzekraczającej 1.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

Jeśli nakłady poniesione na ulepszenie danej wartości niematerialnej i prawnej w danym roku obrotowym są niższe bądź równe 10.000 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.

2) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
- w przypadku wykonania – według kosztów wytworzenia,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od innej jednostki lub w formie darowizny w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wartości rynkowej,
- w przypadku aktualizacji wyceny środków trwałych – według wartości przeszacowanej na podstawie odrębnych przepisów,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości rynkowej. Amortyzacja ujawnionego środka trwałego ustalana jest na podstawie posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym nastąpiło ujawnienie środka trwałego.

Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Umorzenie środków trwałych, których wartość początkowa przekracza 10.000 zł nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środków trwałych.

Dla umorzenia środków trwałych przyjmuje się metodę liniową. Środki trwałe umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku na ostatni dzień roku obrotowego.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Wyodrębnia się pozostałe środki trwałe o cenie nabycia przekraczającej 500 zł brutto do 1.000 zł brutto oraz okresie użytkowania dłuższym niż rok, które objęte są ewidencją ilościową. Środki te odpisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

3) Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się według ceny nabycia (wraz z niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT) lub według kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

4) Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę). Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych nie później niż na koniec każdego kwartału lub w momencie ich zapłaty.

5) Odpis aktualizujący należności – wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpis aktualizujący tworzony jest najpóźniej na dzień bilansowy – na podstawie ustawy o rachunkowości.

6) Należności uznaje się za wątpliwe w przypadku:

- a) postawienia dłużnika w stan likwidacji lub w stan upadłości – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
- b) oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości lub umorzenie postępowania upadłościowego, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości w pełnej wysokości kwoty należności wynikającej z ksiąg rachunkowych;
- c) kwestionowania przez dłużnika należności oraz zalegania przez niego z zapłatą, a ocena sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika wskazuje na brak prawdopodobieństwa spłaty należności w umownej kwocie – ustala się wówczas



2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 044 964,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948 127,44	0,00	948 127,44	7 096 837,21
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 033 860,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 370,22	4 637,10	46 007,32	987 853,03
2.1.4	Środki transportu	215 680,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 680,50
2.1.5	Inne środki trwałe	360 943,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 943,59
<b>Razem</b>		<b>10 919 855,10</b>	<b>0,00</b>	<b>404 816,61</b>	<b>0,00</b>	<b>404 816,61</b>	<b>24 068,50</b>	<b>989 497,66</b>	<b>415 950,64</b>	<b>1 429 516,80</b>	<b>9 895 154,91</b>

Nazwa umorzenia grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15 + 16 + 17)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-14)	Stan na koniec roku obrotowego (12-20)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	693 874,90	0,00	7 018,32	0,00	7 018,32	0,00	700 893,22	11 112,34	4 094,02
Umorzenie środków trwałych	4 865 714,12	0,00	285 354,38	0,00	285 354,38	741 571,64	4 409 496,86	5 349 153,74	4 780 670,81
Umorzenie gruntów, w tym prawa użytkowania wieczystego gruntów	3 584,62	0,00	1 162,58	0,00	1 162,58	0,00	4 747,20	555 834,15	524 106,14
Umorzenie gruntów jst, przekazanych w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	3 412 571,05	0,00	228 744,19	0,00	228 744,19	695 564,32	2 945 750,92	4 632 393,60	4 151 086,29
Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	909 587,22	0,00	45 845,79	0,00	45 845,79	46 007,32	909 425,69	124 273,13	78 427,34
Umorzenie środków transportu	215 680,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 680,50	0,00	0,00
Umorzenie innych środków trwałych	324 290,73	0,00	9 601,82	0,00	9 601,82	0,00	333 892,55	36 652,86	27 051,04
<b>Razem</b>	<b>5 559 589,02</b>	<b>0,00</b>	<b>292 372,70</b>	<b>0,00</b>	<b>292 372,70</b>	<b>741 571,64</b>	<b>5 110 390,08</b>	<b>5 360 266,08</b>	<b>4 784 764,83</b>

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

Jednostka nie dysponuje takim informacjami.

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

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

## 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
	(nr działki, nazwa)			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 324/5 obr. Bakalarzewo, gm. Bakalarzewo	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0015	-	-	0,0015
		Wartość (zł)	709,00	-	-	709,00
2.	Działka nr 68/24 obr. Budzisko, gm. Szypliszki	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,2116	-	-	0,2116
		Wartość (zł)	97 400,00	-	-	97 400,00
<b>Razem</b>		<b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>	<b>0,2131</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,2131</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>98 109,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>98 109,00</b>

**1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	3 045,62	0,00	0,00	3 045,62
2.	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	153 594,16	0,00	28 613,00	124 981,16
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>156 639,78</b>	<b>0,00</b>	<b>28 613,00</b>	<b>128 026,78</b>

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe należności	309 967,37	67 830,04	4 444,70	924,67	372 428,04
<b>Razem</b>		<b>309 967,37</b>	<b>67 830,04</b>	<b>4 444,70</b>	<b>924,67</b>	<b>372 428,04</b>

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

Jednostka nie utworzyła rezerw.

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Nie dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

Nie dotyczy

c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy

**1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

Nie dotyczy

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

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Łączna kwota zobowiązań warunkowych wekslowych na dzień 31.12.2022 roku wynosi **3.865.116,00 zł**. Zobowiązania te nie są zabezpieczone na majątku jednostki.

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

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych	Dodatkowe informacje
1	2	3	7
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	17 341,05	Koszt wkładu własnego w projekcie „Udostępnienie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” poniesiony w 2020, 2021 oraz 2022 roku. Koszt podlega rozliczeniu w przyszłych okresach.
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	440,00	Przychody z tytułu opłaty za usunięcie i przechowywanie pojazdu – termin zapłaty – styczeń 2024 roku
<b>Razem</b>		<b>17 781,05</b>	

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

Łączna kwota otrzymanych przez jednostki gwarancji i poręczeń wynosi **278.460,78 zł**, w tym:

- gwarancje należytego wykonania umów – 157.606,38 zł
- gwarancje bankowe – 33.750,00 zł
- polisy ubezpieczeniowe – 79.204,40 zł
- weksel in blanco jako zabezpieczenie roszczeń wynikających z umowy z beneficjentem projektu „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” – 7.900,00 zł.

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie świadczenia	Kwota wypłacona w zł w roku obrotowym
1.	Wynagrodzenia za pracę	4 215 441,06
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	310 998,56
3.	Premie	20 132,50
4.	Nagrody jubileuszowe i inne nagrody	252 333,66
5.	Odprawy rentowe, emerytalne i inne	104 659,20
6.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	14 671,52
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy, na Fundusz Pracy itp.	851 664,00
8.	Badania lekarskie pracowników	3 170,00
9.	Inne świadczenia wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy	9 603,50
10.	Szkolenia dla pracowników	13 270,60
11.	Studia i inne formy doksztalcania (kursy)	0,00
12.	Odpis na ZFŚS	127 779,75
13.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 287,84
14.	Pozostałe świadczenia pracownicze, niesklasyfikowane powyżej (np. wynagrodzenie za urlop dla poratowania zdrowia dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli i inne)	621,31
<b>Razem:</b>		<b>5 926 633,50</b>

**1.16. Inne informacje**

Nie dotyczy

**2.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**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**

L.p.	Nazwa środka trwałego w budowie	Stan na początek roku obrotowego	Nakłady w zł poniesione w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego	
			w tym: odsetki		
			w tym: różnice kursowe		
1.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1136B Postawełe - Jałowo - Przejma - Dębniak w km 8+455-10+305	0,00	1 797 392,71	0,00	0,00
			0,00		
			0,00		
2.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1110B Garbas - Szafranki w km 0+000-0+790	0,00	1 102 711,75	0,00	0,00
			0,00		
			0,00		

3.	Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 1141B Prudziszki - Suchodoły - Węgielnia w km 1+306-3+579	0,00	2 883 306,78 0,00 0,00	0,00
4.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1123B Karasiewo - Nieszki - Szczodrchy - Wierciochy - Małe Raczki - Raczki w km 6+360-9+760	0,00	4 120 802,85 0,00 0,00	0,00
5.	Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 1121B Bakalarzewo - Sadłowizna - Konopki w km 0+476-2+200	0,00	3 683 109,35 0,00 0,00	0,00
6.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1091B Przerośl - Prawy Las - granica województwa - Działówek w km 1+000-2+695	0,00	2 170 838,64 0,00 0,00	0,00
7.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1128B Wiżajny - Stankuny - Wiłkupie - Wiżajny w km 10+060-11+980	0,00	3 704 568,09 0,00 0,00	0,00
8.	Działka w Zielonym Królewskim, gm. Suwałki	0,00	1 052,52 0,00 0,00	0,00
9.	Działka w Udziejku, gm. Jeleniewo	0,00	8 833,57 0,00 0,00	0,00
10.	Działka w Stokach, gm. Raczki	0,00	1 239,45 0,00 0,00	0,00
11.	Działka w Bakaniuku, gm. Raczki	0,00	806,10 0,00 0,00	0,00
12.	Działka w Raczkach, gm. Raczki	0,00	1 594,47 0,00 0,00	0,00
13.	Działka w Szczodrachach, gm. Raczki	0,00	1,18 0,00 0,00	0,00
14.	Działka w Lipówce, gm. Raczki	0,00	1 094,32 0,00 0,00	0,00
15.	Dostosowanie do wymogów BHP i ppoż. pomieszczeń mieszkalnych i dojść ewakuacyjnych w budynku internatu	42 450,00	900,00 0,00 0,00	43 350,00
<b>Razem</b>		<b>42 450,00</b>	<b>19 478 251,78</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>43 350,00</b>

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

W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub występujące incydentalnie.

### 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

### 2.5. Inne informacje

Nie dotyczy

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

Stan środków na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 roku wynosi **0,00 zł**. Na dzień 31.12.2022 rok dokonano przeksięgowania salda konta 224 – „Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich” w kwocie **8.488,37 zł** na konto 221 – „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. Na saldo to składa się niewykorzystana dotacja udzielona Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Suwałkach. Zwrot należności nastąpił 18.01.2023 roku, zgodnie z umową zawartą z Miastem Suwałki.

W 2022 roku poniesiono wydatki w kwocie **17.575.000,00 zł** ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację siedmiu dróg w ramach zadania „Modernizacja przebudowa układu

komunikacyjnego sieci dróg powiatowych na terenie Gmin Wiżajny, Raczki, Filipów, Jeleniewo, Bakałarzewo, Przerośl, Szypliszki”. Ponadto poniesiono wydatki w kwocie **400,00 zł** ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację inwestycji „Dostosowanie do wymogów BHP i ppoż. pomieszczeń mieszkalnych i dojsć ewakuacyjnych w budynku internatu”.

W 2022 roku w związku z konfliktem zbrojnym na terenie Ukrainy otrzymano środki finansowe z Funduszu Pomocy w kwocie 26.757,50 zł, które przeznaczono na organizację miejsc zakwaterowania oraz bieżącą obsługę wraz z organizacją całodobowego wyżywienia uchodźców z Ukrainy przebywających w Zakładzie Aktywności Zawodowej w Lipniaku. Ponadto z Funduszu Pomocy otrzymano środki w kwocie 39.983,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Wzajemne rozliczenia między jednostkami, wpływające na strukturę przychodów i kosztów, należności i zobowiązań oraz nieodpłatnie przekazanych i przyjętych składników majątku trwałego przedstawiały się następująco:

Nazwa jednostki	Koszty <i>Rachunek zysków i strat</i>	Przychody <i>Rachunek zysków i strat</i>	Należności <i>Bilans</i>	Zobowiązania <i>Bilans</i>	Nieodpłatnie przekazane składniki majątku trwałego <i>Zestawienie zmian w funduszu</i>	Nieodpłatnie przyjęte składniki majątku trwałego <i>Zestawienie zmian w funduszu</i>
Zarząd Dróg Powiatowych w Suwałkach	- 2.203,12 zł <i>(poz. B.VII)</i>	9.336,18 zł <i>(1.152,18 zł poz.A.VI 8.184,00 zł poz. D.III)</i>	-	-	19.797.613,78 zł <i>(poz.I.2.6)</i>	68,50 zł <i>(poz.I.1.6)</i>
Środowiskowy Dom Samopomocy w Lipniaku	- 2.203,12 zł <i>(poz. B.VII)</i>	9.288,75 zł <i>(1.104,75 zł poz.A.VI 8.184,00 zł poz. D.III)</i>	-	-	-	-
Zespół Szkół w Dowszpedzie	3.194,23 zł <i>(5.397,35 zł poz. B.III - 2.203,12 zł poz. B.VII)</i>	8.583,00 zł <i>(399,00 zł poz.A.VI 8.184,00 zł poz. D.III)</i>	-	-	-	75.573,50 zł <i>(poz.I.1.6)</i>
Zakład Aktywności Zawodowej SOWA w Lipniaku	57.904,38 zł <i>(610,00 zł poz. B.II 59.497,50 zł poz. B.III - 2.203,12 zł poz. B.VII)</i>	8.529,33 zł <i>(345,33 zł poz.A.VI 8.184,00 zł poz. D.III)</i>	-	94.728,31 zł <i>(poz. Pasywa D.II.5)</i>	76.429,93 zł <i>(poz.I.2.6)</i>	-
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Suwałkach	- 3.700,06 zł <i>(-1.496,94 zł poz. B.III - 2.203,12 zł poz. B.VII)</i>	46.115,07 zł <i>(poz. D.III)</i>	80,43 zł <i>(poz. Aktywa B.II.1)</i>	-	-	-
Powiatowy Urząd Pracy w Suwałkach	723,10 zł <i>(2.926,22 zł poz. B.III - 2.203,12 zł poz. B.VII)</i>	4.823,67 zł <i>(poz. A.VI)</i>	-	-	-	-
Dom Dziecka w Pawłówe	- 2.203,12 zł <i>(poz. B.VII)</i>	-	-	-	-	-
PINB PZ Suwałki	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>51.512,29 zł</b> <i>(610,00 zł poz. B.II 66.324,13 zł poz. B.III - 15.421,84 zł poz. B.VII)</i>	<b>86.676,00 zł</b> <i>(7.824,93 zł poz.A.VI 78.851,07 zł poz. D.III)</i>	<b>80,43 zł</b> <i>(poz. Aktywa B.II.1)</i>	<b>94.728,31 zł</b> <i>(poz. Pasywa D.II.5)</i>	<b>19.874.043,71 zł</b> <i>(poz.I.2.6)</i>	<b>75.642,00 zł</b> <i>(poz.I.1.6)</i>

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)