

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2023 ROK

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe w Gliwicach
1.2	Siedzibę jednostki
	Gliwice
1.3	Adres jednostki
	44-100 Gliwice, ul. Zygmunta Starego 17
1.4	Podstawowy przedmiot działalności
	Przedmiot działalności powiatu określa ustawa z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym oraz ustawy określające kompetencje organów administracji publicznej w związku z wdrożeniem reformy ustrojowej państwa. Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie m. in.: - edukacji publicznej, - promocji i ochrony zdrowia, - pomocy społecznej, - polityki prorodzinnej, - wspierania osób niepełnosprawnych, - transportu zbiorowego i dróg publicznych, - kultury i ochrony dóbr kultury, - kultury fizycznej i turystyki, - geodezji, kartografii i katastru, - gospodarki nieruchomościami, - administracji architektoniczno-budowlanej, - gospodarki wodnej, - ochrony środowiska i przyrody, - rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, - porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, - ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania - powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowego i - zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi - oraz środowiska, - przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji rynku pracy, - ochrony praw konsumenta, - utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej- oraz obiektów administracyjnych, - obronności, - promocji powiatu, - współpracy z organizacjami pozarządowymi.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2023 rok
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy - informacja dodatkowa sporządzana jest tylko dla Urzędu jednostki budżetowej obsługującej Starostwo Powiatowe w Gliwicach.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. W szczególności: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe; - udziały w innych jednostkach według ceny nabycia z uwzględnieniem umorzenia udokumentowanego przez te jednostki; - rzeczowe składniki aktywów obrotowych- według cen nabycia; - należności w kwocie wymaganej zapłaty w wartościach zaktualizowanych. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy według następujących zasad: - dokonuje się odpisu aktualizującego tych należności, które w ciągu roku obrotowego zostały przekazane do egzekucji oraz dokonuje się odpisu aktualizującego naliczonych odsetek do wcześniej zaktualizowanych należności; - należności przeterminowane, po 3-krotnym skutecznym wezwaniu do zapłaty kieruje się do windykacji. Po otrzymaniu pisemnej informacji od komornika o niemożności wyegzekwowania należnej kwoty dokonuje się odpisu aktualizacyjnego. W przypadku należności wynikających z decyzji wydanych przez Starostę; a dotyczących obciążeń za usunięcie,

przechowywanie, oszacowanie wartości i demontaż pojazdu; odpisu aktualizacyjnego dokonuje się po upływie co najmniej dwóch lat od momentu usunięcia pojazdu z drogi i umieszczenia go na parkingu strzeżonym;

- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty;
- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej;
- w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki majątku obrotowego ewidencjonowane są wg cen zakupu.

Majątek trwały przejmowany nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu wyceniany jest w wartości określonej w tej decyzji.

- majątek przejmowany na rzecz Skarbu Państwa księgowany jest na kontach pozabilansowych wg wartości wynikających ze sporządzonych przez Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami dokumentów OT. Do ewidencji pozabilansowej na kontach syntetycznych prowadzona jest ewidencja analityczna wg poszczególnych obiektów inwentarzowych w arkuszach Excel;
- majątek przekazany jednostkom organizacyjnym powiatu ewidencjonowany jest na kontach pozabilansowych w wartości początkowej, z uwzględnieniem zmian wartości poszczególnych obiektów inwentarzowych dokonywanych na podstawie dokumentów sporządzanych przez jednostki użytkujące poszczególne obiekty.
- ewidencja kosztów prowadzona jest tylko w układzie rodzajowym;
- stosując zasadę istotności, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest wyższa niż 1.000 zł, a niższa niż 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do używania,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub wyższa niż 10.000 zł amortyzowane są w oparciu o „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” stanowiący załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosuje się amortyzację liniową. Amortyzację nalicza się i księguje raz w roku na dzień 31 grudnia.

Może wystąpić odstępstwo od przyjętej zasady w przypadku sprzedaży lub przekazania mienia w trakcie roku obrotowego. Wówczas amortyzacja jest naliczana do miesiąca, w którym następuje sprzedaż lub przekazanie;

- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające w ciągu roku obrotowego wartość 10.000zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżące okresu;
- odsetki od należności:
- niezapłaconych- naliczane są co najmniej na koniec kwartału i ewidencjonowane na koncie przychodów finansowych;
- zapłaconych- naliczane są w momencie zapłaty należności;
- odsetki od zobowiązań ewidencjonowane są i stają się kosztem finansowym po otrzymaniu dokumentu obciążającego i dokonaniu zapłaty,
- nalicza się zwrot kosztów z tytułu odzyskiwania należności od transakcji handlowych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.
- dochody jednostki samorządu terytorialnego nie ujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych (dochody organu finansującego) ujmowane są w księgach urzędu (Starostwo- Jednostka) jako przychody. Księgowane są poleceniem księgowania raz na koniec roku. Sprawozdanie z dochodów j.s.t. sporządzane jest z ksiąg rachunkowych organu finansującego;
- dochody z tytułu wykonywania zadań administracji rządowej realizowane na rzecz Skarbu Państwa i Powiatu ujmowane są w księgach urzędu (Starostwo- Jednostka)
- należności i zobowiązania (koszty i przychody) ujmowane są w księgach rachunkowych pod datą okresu, którego dotyczą jeżeli dokumenty potwierdzające ich powstanie wpłynęły do Wydziału Finansowego do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu sprawozdawczym (za okres od stycznia do listopada).

W przypadku wpływu dokumentów do Wydziału Finansowego po 25 marca roku następującego po roku obrotowym dokumenty dotyczące tego okresu zaliczane są do kosztów i przychodów roku następnego.

Wartość kupowanych druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych księguje się w koszty na dzień ich zakupu. Na dzień bilansowy koryguje się koszty o wartość stanu druków i tablic jaki występuje w ostatnim dniu roku. Stan wykazywany na koncie towarów w magazynie potwierdzany jest inwentaryzacją.

Zakupy dokonywane do magazynu przeciwpowodziowego ujmowane są na koncie materiałów. Stan wykazywany na koniec roku potwierdzany jest inwentaryzacją.

Pojazdy porzucone, które wyrokami sądu stały się własnością powiatu księgowane są jako stan pojazdów w magazynie.

Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze, ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Księgowe rozliczenie dotacji udzielanych na podstawie umów i porozumień ewidencjonowane jest po przedłożeniu

	przez wydziały merytoryczne wymaganych dokumentów potwierdzających dokonanie wydatków zgodnie z zasadami rozliczenia dotacji zawartymi w umowach i porozumieniach w miesiącu ich wypłaty lub jednorazowo na koniec roku. W księgach rachunkowych ujmowane są operacje finansowe z uwzględnieniem mechanizmu podzielonej płatności tj. poprzez rachunek do tego celu wyodrębniony.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

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)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	A.I Wartości niematerialne i prawne	3 955 884,41		286 282,50		286 282,50				
2.	A.II.1.1 Grunty	21 336 636,52		8 655 558,00		8 655 558,00	413 610,00			413 610,00
3.	A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	34 112 020,86		21 509 010,60		21 509 010,60				
4.	A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 169 231,52		228 405,78	26 568,00	254 973,78	76 904,55	378 194,47		455 099,02
5.	A.II.1.4 Środki transportu	49 980,50		137 340,00		137 340,00				
6.	A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 921 443,75		18 542,21		18 542,21		2 825,02		2 825,02

Lp.	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	4 242 166,91	2 348 471,01		889 182,31		889 182,31		3 237 653,32	1 607 413,40	1 004 513,59
2.	29 578 584,52								21 336 636,52	29 578 584,52
3.	55 621 031,46	12 692 627,79		1 045 953,91		1 045 953,91		13 738 581,70	21 419 393,07	41 882 449,76
4.	3 969 106,28	3 250 924,64		489 740,29		489 740,29	455 099,02	3 285 565,91	918 306,88	683 540,37
5.	187 320,50	39 984,48		9 996,02		9 996,02		49 980,50	9 996,02	137 340,00
6.	6 937 160,94	1 917 661,43		1 251 641,37		1 251 641,37	2 825,02	3 166 477,78	5 003 782,32	3 770 683,16

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

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	2 353 096,00	Operat szacunkowy do działek Nr 1264/101, Nr 1266/105
2.	Budynki	0,00	
3.	Dobra kultury	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	29 750,00	UMORZENIE UDZIAŁÓW POWIATU W AGENCJI ROZWOJU LOKALNEGO - PISMO WOK.3023.2.2011 238 szt. x 125 zł

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
------	---

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan 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

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	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.	Grupa 4	269 886,22	0,00	49 600,00	220 286,22
2.		0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
------	---

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	48 211 600,00	1 000 000,00	0,00	49 211 600,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00

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 aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	B.II.1 Należności krótkoterminowe - z tyt. dostaw i usług	76 516,33	16 791,32		1 088,29	92 219,36
2.	B.II.4 Należności krótkoterminowe - pozostałe należności	3 007 486,34	682 581,58	2 000,00	187 047,19	3 501 020,73

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
				stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) Zobowiązania wobec budżetów	9 800,42	9 710,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800,42	9 710,41
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	161 540,13	178 932,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 540,13	178 932,72
	f) z tytułu wynagrodzeń	848 880,03	937 897,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 880,03	937 897,55
	g) inne	1 743 908,07	1 261 890,31	689 378,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 286,26	1 261 890,31
	Razem	2 764 128,65	2 388 430,99	689 378,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 764 128,65	2 388 430,99

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
-------	--

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	

1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
-------	---

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12.	Łączną 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
-------	--

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych			
Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
6.	Ogółem	0,00	0,00

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
-------	---

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	78 685,07	176 695,44
	- opłacone z góry czynsze	1 653,62	419,91
	- prenumeraty	75 182,21	145 461,64
	- polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku)	1 849,24	30 813,89
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	4 028 790,28	6 139 960,94

1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
-------	--

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	2 098 368,58	Stan na początek roku: 1.669.453,59 Zwiększenia: 679.804,99 Zmniejszenia: 250.890,00 Stan na koniec roku: 2.098.368,58
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
3.	Ogółem	2 098 368,58	

1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
-------	--

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	273 288,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	196 653,48	
3.	Inne	20 492,00	
4.	Ogółem	490 433,48	

1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	
2.	Towary	0,00	

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
------	---

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	3 669 706,65	Saldo początkowe: 6.512.715,48 zł. Zwiększenia: 14.650.476,46 zł. Zmniejszenia: 17.493.485,29 zł. Stan na koniec: 3.669.706,65 zł.
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	47 490,54	sprzedaż nieruchomości Sk.Pań.poł. Gm. Rudziniec i Radonia-911,21zł; kary umowne z tyt. nienależytego wykonania umów-4.740,23zł; odszkodowania na rzecz Powiatu Gliwickiego-15.739,10zł; wpływ zabezpieczenia należytego wykonania umowy-26.100,00zł
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie	47 490,54	
2.	Koszty:	1 026 517,76	zwrot dochodów Sk. Państwa za lata 2020-2022 zg.z wyrokiem sądu IC1425/20 dot. JSW-137.995,43zł; koszty odszkodowania z tyt.trwałej utraty praw własności zg.z dec. Starosty-251.098,00zł, odsetki z tyt. odszkodowania dla KOWR - 99.898,20 zł, opłata sądowa od pozwu-5.600,00zł; oddalenie powództwa plus koszty procesu Budomar-32.103,13zł; dopłata do udziałów w Szpitalu w Pyskowicach-499.823,00zł
	- o nadzwyczajnej wartości,	137 995,43	
	- które wystąpiły incydentalnie	888 522,33	

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
	Stan środków na wydzielonym rachunku VAT na dzień 31.12.2023 r. wynosi zero.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Wydatki poniesione ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2023 roku wyniosły 1 854 863,62 zł

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	148
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	9
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
6.	Ogółem	159

główny księgowy

kierownik jednostki