

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Powiat Koszaliński |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Raclawicka 13, 75-620 Koszalin |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Raclawicka 13, 75-620 Koszalin |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Powiat Koszaliński realizuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie określonym przepisami ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy trwający od 01-01-2023 r. do 31-12-2023 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie finansowe Powiatu za 2023 r. zawiera dane łączne i obejmuje dane finansowe jednostek organizacyjnych tj. 14 jednostek budżetowych – załącznik Nr 1 zawiera wykaz jednostek ze wskazaniem ich nazw i siedzib |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – według załącznika nr 2.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) odzież i umundurowanie, b) meble i dywany, c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - w przekraczające 10 000,00 zł – podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej; - w przedziale 1 000,00.zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Składniki te podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu oddania ich do użytkowania - do 1 000,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej. Dla tych środków prowadzona jest ewidencja pozabilansowa ilościowa, a w niektórych przypadkach ilościowo-wartościowa i nie podlegają one ewidencji na kontach majątkowych zakładowego planu kont oraz spisywane są w koszty w dacie zakupu. |

| | |
|------------|--|
| | <p>Dopuszcza się ze względu na specyfikę i zróżnicowanie działalności jednostek objętych łącznym sprawozdaniem na uszczegółowienie zasad prowadzonej ewidencji.</p> <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa w zależności od specyfiki jednostki budżetowej podlega ewidencji ilościowo-wartościowej. Przyjęcie do magazynu odbywa się wg cen ewidencyjnych równych cenom zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metoda FIFO. pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | <p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. W 2023 roku nie przyjęto innych istotnych informacji w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości poza aktualizacją polityki rachunkowości do obowiązujących przepisów prawa.</p> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | <p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p>- informacja wg załącznika nr 3</p> |
| 1.2. | <p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.</p> |
| 1.3. | <p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>nie dotyczy</p> |
| 1.4. | <p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto stanowi wg ewidencji 140,00 zł</p> |
| 1.5. | <p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>- informacja wg załącznika nr 4</p> |
| 1.6. | <p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>- informacja wg załącznika nr 5</p> |
| 1.7. | <p>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)</p> <p>- informacje wg załącznika nr 6</p> |
| 1.8. | <p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Nie dotyczy</p> |
| 1.9. | <p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: - informacja wg załącznika nr 7. Informacyjne wykazano w tabeli nr 7 także zobowiązania o okresie wymagalności do roku.</p> |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| c) | powyżej 5 lat |
| d) | Pozostałe bez okresu wymagalności |

| | |
|------|--|
| 1.10 | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | - nie dotyczy |
| 1.11 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - informacja wg załącznika nr 8 |
| 1.12 | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - informacja wg załącznika nr 9 |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | - nie dotyczy |
| 1.14 | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - informacja wg załącznika nr 10 |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacja wg załącznika nr 11 |
| 1.16 | inne informacje |
| | - nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | - informacja wg załącznika nr 12 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | - informacja wg załącznika nr 13 |
| 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 |
| | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – informacje zgodne z wyciągami bankowymi na 31.12.2023 r. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: |

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie dotyczy,- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy,- zmiany w polityce rachunkowości – nie dotyczy,- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (Fundusz Pracy) wynosi:<ul style="list-style-type: none">- na początek roku: 5.029.832,81 zł; na koniec roku: 2.940.061,00 zł,- wartość aktywów i pasywów dot. Środków PFRON- środki na rachunku bankowym na realizację zadań po roku budżetowym na dzień bilansowy stanowiły kwotę 3.266,26 zł |
|--|

Integralną częścią Informacji dodatkowej są załączniki od nr 1 do nr 13.

Załącznik Nr 1**Wykaz jednostek organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego objętych łącznym sprawozdaniem budżetowym, sporządzonym na 31.12.2023 r.**

| | | |
|----|--|------------------------------------|
| 1 | Starostwo Powiatowe w Koszalinie | 75-620 Koszalin, ul. Raławicka 13 |
| 2 | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie | 75-620 Koszalin, ul. Andersa 32 |
| 3 | Dom Pomocy Społecznej w Żydowie | 76-012 Żydowo, Żydowo 107 |
| 4 | Dom Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach | 76-039 Biesiekierz, ul. Parkowa 22 |
| 5 | Dom Pomocy Społecznej w Mielnie | 76-032 Mielno, ul. Spokojna 1 |
| 6 | Dom Pomocy Społecznej w Cetuniu | 76-010 Polanów, Cetuń 6 |
| 7 | Dom Pomocy Społecznej im. Anselma Alojzego Młodzika w Parsowie | 76-039 Biesiekierz, Parsowo 25 |
| 8 | Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie | 76-010 Polanów, ul. J. Korczaka 4 |
| 9 | Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Warninie | 76-039 Biesiekierz, Warnino 29 |
| 10 | Powiatowa Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koszalinie | 75-620 Koszalin, ul. Andersa 32 |
| 11 | Powiatowy Urząd Pracy w Koszalinie | 75-620 Koszalin, ul. Raławicka 13 |
| 12 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie | 76-015 Manowo, ul. Cisowa 21 |
| 13 | Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego | 75-620 Koszalin, ul. Raławicka 13 |
| 14 | Centrum Usług Wspólnych Powiatu Koszalińskiego | 75-620 Koszalin, ul. Raławicka 13 |

Załącznik nr 2

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | |

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na | | | | Zwiększenie wartości | | | | Zmniejszenie wartości | | | | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | |
|---------|--|-------------------|-----------|----------------------|---------------|-------------------------------------|--------------|--------------|------------|-----------------------|--|---|--|---|------------------------|---|---|--|--|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| | Wartość - stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | przychody | przebieżeszczeni e * | inne**) | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja | Inne * | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7+12) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15+16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 3 471 822,56 | 0,00 | 233 242,70 | 1 727 511,94 | 1 960 754,64 | 0,00 | 0,00 | 74 306,05 | 1 672 037,47 | 1 746 343,52 | 3 686 233,68 | 1 668 893,04 | 1 236 759,87 | 283 310,73 | 2 622 342,18 | 1 802 929,52 | 1 063 891,50 | |
| 2 | Zbiory biblioteczne | 35 138,98 | 0,00 | 10 059,22 | 0,00 | 10 059,22 | 0,00 | 0,00 | 7 532,86 | 0,00 | 7 532,86 | 37 665,34 | 35 138,98 | 10 059,22 | 7 532,86 | 37 665,34 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Środki trwałe: | 858 761 984,44 | 0,00 | 68 899 521,77 | 10 257 582,12 | 79 157 103,88 | 0,00 | 9 310 397,26 | 901 119,89 | 13 219 564,17 | 23 431 071,32 | 914 488 017,01 | 666 380 499,19 | 37 182 595,71 | 13 244 545,36 | 690 318 549,54 | 192 381 485,25 | 226 748 093,95 | |
| Grupa 0 | Grunt | 16 328 083,67 | 0,00 | 4 414 611,75 | 282 381,58 | 4 706 993,33 | 0,00 | 81 414,34 | 0,00 | 318 755,46 | 400 169,80 | 20 634 907,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 328 083,67 | 20 859 227,70 | |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 48 291 152,44 | 0,00 | 88 771,36 | 0,00 | 88 771,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 616 332,22 | 1 616 332,22 | 46 763 591,58 | 17 605 545,78 | 1 567 523,13 | 421 872,88 | 18 751 196,03 | 30 085 606,66 | 29 628 727,77 | |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 759 764 762,20 | 0,00 | 62 562 055,53 | 9 216 381,57 | 71 788 437,10 | 0,00 | 9 216 381,57 | 0,00 | 10 569 619,02 | 19 786 000,59 | 811 777 198,71 | 618 861 809,88 | 33 262 889,88 | 11 805 895,08 | 640 318 804,78 | 140 802 952,32 | 171 756 753,55 | |
| Grupa 3 | Koły i maszyny energoelektryczne | 1 031 872,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 631 872,11 | 1 376 943,58 | 33 457,98 | 0,00 | 1 410 401,56 | 254 928,53 | 221 470,55 | |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 5 785 254,03 | 0,00 | 314 165,04 | 224 618,47 | 538 784,51 | 0,00 | 12 601,35 | 483 538,45 | 307 500,00 | 803 639,80 | 5 521 408,74 | 5 016 832,16 | 584 925,36 | 519 202,30 | 5 062 655,22 | 769 331,87 | 766 253,52 | |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 6 854 296,65 | 0,00 | 198 810,00 | 0,00 | 198 810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 053 106,65 | 6 666 448,56 | 78 597,84 | 0,00 | 6 745 046,40 | 187 848,09 | 308 060,25 | |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 5 096 889,46 | 0,00 | 314 066,55 | 181 314,20 | 5 095 390,75 | 0,00 | 0,00 | 11 834,00 | 135 300,00 | 147 134,00 | 5 455 146,21 | 3 616 620,53 | 399 065,85 | 15 216,50 | 4 000 469,88 | 1 480 278,93 | 1 454 676,33 | |
| Grupa 7 | Środki transportu | 7 996 221,18 | 0,00 | 511 733,50 | 0,00 | 511 733,50 | 0,00 | 0,00 | 249 722,48 | 0,00 | 249 722,48 | 8 258 232,20 | 6 689 553,95 | 432 892,28 | 249 722,48 | 6 682 823,75 | 1 296 667,23 | 1 375 408,45 | |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierii niesklasyfikowane | 7 012 432,70 | 0,00 | 475 306,04 | 332 885,30 | 808 193,34 | 0,00 | 0,00 | 156 024,96 | 272 047,47 | 428 072,43 | 7 382 553,61 | 6 536 644,75 | 843 143,29 | 232 636,12 | 7 147 151,92 | 475 787,95 | 397 515,93 | |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Przeznalone środki trwałe | 11 412 071,01 | 0,00 | 288 207,93 | 497 996,64 | 786 204,57 | 0,00 | 6 507,01 | 132 402,30 | 243 255,43 | 382 164,74 | 11 816 110,64 | 7 213 799,43 | 910 676,84 | 382 164,74 | 7 742 311,53 | 4 198 271,58 | 4 073 799,31 | |

1

**Przeznalczonemu składnikowi należąca wartość początkowa zwiększona o wartość przychodów i zmniejszona o wartość kosztów

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i nnych umów

| Lp. | Grupa według 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 | Grupa 0 Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | 179 368,88 | 0,00 | 0,00 | 179 368,88 |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 179 368,88 | 5 500,00 | 57 994,20 | 126 874,68 |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | 0,00 | 31 600,00 | 0,00 | 31 600,00 |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 36 769,82 | 36 769,82 | 36 769,82 | 36 769,82 |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Wartosci niematerialne i prawne | 492,00 | 0,00 | 0,00 | 492,00 |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Załącznik nr 5
Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 2023.01.01 do 2023.12.31)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu sprawozdawczego | | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Stan na koniec okresu sprawozdawczego | |
|----------|-----------------------------------|---|----------------------|--|-------------|---|---------------------|---------------------------------------|----------------------|
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba (3+5-7) | wartość (4+6-8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Akcje | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1. | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 | Udziały | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1. | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Dłużne papiery wartościowe | 12 500 | 12 500 000,00 | 0 | 0,00 | 2 500 | 2 500 000,00 | 10 000 | 10 000 000,00 |
| 3.1. | Obligacje Serii D15 | 1 000 | 1 000 000,00 | | | 1 000 | 1 000 000 | 0 | 0,00 |
| 3.2. | Obligacje Serii B18 | 1 500 | 1 500 000,00 | - | - | 1 500 | 1 500 000 | 0 | 0,00 |
| 3.3. | Obligacje Serii C18 | 1 500 | 1 500 000,00 | - | - | | | 1 500 | 1 500 000,00 |
| 3.4. | Obligacje Serii D18 | 1 500 | 1 500 000,00 | - | - | | | 1 500 | 1 500 000,00 |
| 3.5. | Obligacje Serii E18 | 1 500 | 1 500 000,00 | - | - | | | 1 500 | 1 500 000,00 |
| 3.6. | Obligacje Serii A20 | 1 000 | 1 000 000,00 | | | | | 1 000 | 1 000 000,00 |
| 3.7. | Obligacje Serii B20 | 1 000 | 1 000 000,00 | | | | | 1 000 | 1 000 000,00 |
| 3.8. | Obligacje Serii C20 | 2 000 | 2 000 000,00 | | | | | 2 000 | 2 000 000,00 |
| 3.9. | Obligacje Serii D20 | 1 500 | 1 500 000,00 | | | | | 1 500 | 1 500 000,00 |
| 4 | Inne papiery wartościowe | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Ogółem: | 12 500 | 12 500 000,00 | - | - | 2 500 | 2 500 000 | 10 000 | 10 000 000 |

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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 ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 210 356,03 | 183 048,36 | 121 120,45 | 272 283,94 |
| - | należność główna | 142 951,65 | 105 137,39 | 79 538,01 | 168 551,03 |
| - | odsetki | 67 404,38 | 77 910,97 | 41 582,44 | 103 732,91 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 56 024,14 | 8 085,85 | 55 275,74 | 8 834,25 |
| - | należność główna | 28 124,63 | 4 914,70 | 25 027,13 | 8 012,20 |
| - | odsetki | 27 899,51 | 3 171,15 | 30 248,61 | 822,05 |
| - | koszty upomnienia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 18 634,63 | 0,00 | 16 589,20 | 2 045,43 |
| - | należność główna | 16 137,92 | 0,00 | 14 625,44 | 1 512,48 |
| - | odsetki | 2 106,31 | 0,00 | 1 963,76 | 142,55 |
| - | koszty upomnienia | 390,40 | 0,00 | 0,00 | 390,40 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się opisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

²⁾ Jako zmniejszenia podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | | Pozostałe, bez okresu wymagalności | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7+8) |
|-----|--|----------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------|------------------------------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | 8 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 2 505 579,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 360 132,82 | 2 360 132,82 | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 226 809,65 | 438 265,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 438 265,23 | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 555 416,10 | 30 681,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 651,00 | 264 332,61 | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 172 738,00 | 859 657,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 859 657,45 | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 2 846 217,76 | 3 793 103,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 793 103,98 | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 1 447 341,97 | 293 591,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 398,27 | 325 990,12 | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 2 529 921,27 | 3 537 968,77 | 157 196,50 | 151 118,64 | 0,00 | 40 000,50 | 3 886 284,41 | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu | 1 215 329,02 | 221 123,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 363,46 | 500 486,68 | |
| | Razem: | 12 499 353,36 | 9 174 392,11 | 157 196,50 | 151 118,64 | 0,00 | 2 945 546,05 | 12 428 253,30 | |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych i funduszu pracy, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie

Uwagi: W zobowiązaniach długoterminowych wykazano zobowiązania wobec Urzędu Wojewódzkiego z tytułu realizacji dochodów zleconych, wynikające z konta 225, które odpowiada wartości konta 226. Zobowiązania te stają się wymagalne po otrzymaniu wpłaty od kontrahenta w terminach do 15 i 25 dnia każdego miesiąca, w przypadku grudnia do 8 stycznia następnego roku.

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.11. Informacji dodatkowej

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

| Lp. | Na czym rzecz, ustanowione jest zabezpieczenie | Przyczyna ustanowienia zabezpieczenia | Wysokość zabezpieczenia | Forma zabezpieczenia | Cel zabezpieczenia |
|--------------------------|--|--|-------------------------|----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Agencja Mienia Wojskowego w Warszawie | nabycie nieruchomości nr 126, obr. 0021 miasto Koszalin przy ul. Andersa 32 na cele publiczne z przeznaczeniem na zadania realizowane przez Powiat w zakresie prowadzenia profesjonalnej obsługi rodzin zastępczych , Klubu Rodzin Zastępczych,gabinetów terapii rodzinnej , ośrodka interwencji kryzysowej oraz na potrzeby prawidłowego funkcjonowania Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koszalinie i Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności , Repetytorium "A"nr 4141/2011 z dnia 27.10.2011 r. | 4 000 000,00 | Hipoteka umowna | zabezpieczenie wiarytelności z tytułu ewentualnego obowiązku zwrotu sumy pieniężnej równej bonifikacie udzielonej w cenie sprzedazy nieruchomości , po jej uprzedniej waloryzacji w przypadku zbycia nieruchomości lub jej wykorzystanie na cele inne niż uzasadniające udzielenie bonifikaty wraz z odsetkami |
| suma zabezpieczeń | | | 4 000 000,00 | | |

Załącznik nr 9
Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej
Łączna kwota zobowiązań warunkowych

| lp. | wystawca weksla | Wyszczególnienie - nazwa zadania , numer umowy | Wysokość zabezpieczenia | Forma wniesionego zabezpieczenia | Przewidywany czas wygaśnięcia zabezpieczenia | uwagi |
|--------------------|--|---|-------------------------|--|--|--|
| 1 | Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego | Przebudowa amfiteatru letniego przy DPS w Mielnie | 63 630,00 | weksel in blanco - deklaracja wekslowa | IV kwartał 2023 | termin przesunięty na I kwartał 2024 r. |
| 2 | Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego | Przebudowa drogi powiatowej nr 3550Z Domachowo, Bukowo, Świerczyno | 2 544 859,00 | weksel in blanco - deklaracja wekslowa | I kwartał 2023 | termin przesunięty na 2024 r. |
| 3 | Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie | Dotacja na przebudowę, termomodernizację i zmianę sposobu użytkowania budynku przy ul. Andersa 32 w Koszalinie | 0,00 | weksel in blanco - deklaracja wekslowa | | dostarczenie potwierdzenia uzyskania efektu ekologicznego |
| 3 | Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie | Pożyczka na przebudowę, termomodernizację i zmianę sposobu użytkowania budynku przy ul. Andersa 32 w Koszalinie | 1 568 400,00 | weksel in blanco - deklaracja wekslowa | 31-01-2024 | termin spłaty anulowania deklaracji wekslowej |
| 4 | Stowarzyszenie Środkowopomorska Grupa Działania | Środki na realizację atlasu powiatu koszalińskiego, um. nr SŚGD/1/2020/G z 28.07.2020 | 9 000,00 | weksel in blanco - deklaracja wekslowa | 31-10-2026 | |
| 5 | Skarb Państwa - Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej | Wsparcie doradcze w procesie przygotowania projektów do realizacji w modelu PPP lub w trakcie wyboru partnera prywatnego | 43 655,00 | weksel in blanco - deklaracja wekslowa | - | zabezpieczenie ustanowione jest co najmniej do końca okresu obowiązywania umowy na doradztwo |
| 6 | Skarb Państwa - Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej | Warsztaty dla pracowników jednostek samorządowych i mieszkańców powiatu koszalińskiego pn. Przyjęte i proponowane nowelizacje "przeписów odpadowych" i GOZ w gospodarce odpadami, umowa nr 2023D3042Kz 27.11.2023 | 15 000,00 | weksel in blanco - deklaracja wekslowa | I kwartał 2024 | |
| Suma zabezpieczeń: | | | 4 244 544,00 | | | |

Załącznik nr 10

Pkt.II.1.14. Informacji dodatkowej

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp. | Kontrahent | Wyszczególnienie - nazwa zadania, numer umowy | Wysokość zabezpieczenia | Forma wniesionego zabezpieczenia (np. Gwarancja bankowa, poręczenia bankowe, gwarancje ubezpieczeniowe) | Okres na jaki zostało wniesione zabezpieczenie | Uwagi |
|-----|--|---|-------------------------|---|--|--|
| 1 | Konsorcjum firm: IMPEL TECH SOLUTIONS "COMPANY" SPÓŁKA Z O.O. SPÓŁKA KOMANDYTOWA (Lider konsorcjum) i "CONSTRUCT SOLUTIONS" SP Z O.O. (członek konsorcjum) | Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu w zakresie zabezpieczenia przeciwpożarowego w systemie "zaprotektuj i wybuduj" - ETAP I zadania pn. "Dostosowanie budynku Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu do potrzeb osób niepełnosprawnych i ich rehabilitacji zgodnie z warunkami technicznymi", umowa ozn. IGN.273.1.2017 | 43 740,00 | Gwarancja bankowa | od 10.03.2017 r. do 16.01.2024 r. | Od 10.03.2017 r. do 30.01.2019 r. wysokość gwarancji wynosiła 145 800,00 zł. W dniu 31.01.2019 r. kwota gwarancji uległa automatycznej redukcji do kwoty 43 740, zł. |
| 2 | BAUTRA Zenon Trafny ul. Austriacka 9, 75-430 Koszalin | Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z od drogi powiatowej nr 3504Z do Sarbinowa (umowa nr 51/2018) | 40 785,00 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 25.07.2024r. | |
| 3 | Emulex Kalinowski Sp. z o.o., ul. Czesława Tańskiego 16, 73-102 Stargard | Przebudowa i remont dr. pow. nr 3572Z na odcinku Żydowo Nowy Żelibórz-granica województwa (umowa 28/2019) | 6 987,23 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 26.10.2024r. | |
| 4 | Pol-Drogi Drawsko Pom. SA, ul. Podmiejska 2, 78-500 Drawsko Pom. | Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z na odcinku Cetuń-Rosocha-Polanów (umowa 26/2019) | 129 887,30 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 14.08.2025r. | |
| 5 | Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo-Handlowe DROKON Kazimierz Jasik Sp.J. | Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego-przebudowa ciągu pieszego w m. Stare Bielice | 5 524,16 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 15-08-2025r. | |
| 6 | Pol-Drogi Drawsko Pom. SA, ul. Podmiejska 2, 78-500 Drawsko Pom. | Przebudowa drogi powiatowej nr 3501Z Świelino-Dargiń-Grzybnica etap I (umowa 34/2019) | 133 377,71 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 12.09.2026r. | |
| 7 | Pol-Drogi Drawsko Pom. SA, ul. Podmiejska 2, 78-500 Drawsko Pom. | Przebudowa dróg powiatowych nr 3514Z na odcinku Borkowice-Dobrzyca i nr 3523Z na odcinku Popowo-Dobre (umowa 16/2019) | 122 107,30 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 05.12.2024r. | |
| 8 | DOMAR Kazimierz Domaracki, Tatów 3, 76 - 039 Biesiekierz | Przebudowa drogi powiatowej nr 3513Z Koszalin-Skwierzynka-Kędzierzyn (umowa 8/2021) | 76 651,26 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 30.05.2027r. | |
| 9 | ONDE Sp. z o.o., ul. Wapienna 40, 87-100 Toruń | Przebudowa drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świemino-Warmino (umowa 13/2021) | 51 562,15 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 22.11.2026r. | |
| 10 | PPUH FUKS Krystian Mendziak, ul. Mazurska 11, 75-394 Koszalin | Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - przebudowa pobocza w pasie drogi powiatowej nr 3525Z w m. Stare Bielice (umowa 20/2021) | 13 937,50 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 24.12.2026r. | |
| 11 | PHU Adam Fira, Trawica 14B, 76-004 Sianów | Przebudowa ciągu pieszego wzdłuż ulicy Piastów w Sianowie w pasie drogi powiatowej (umowa 21/2021) | 7 603,42 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 10-01.2027r. | |
| 12 | MARBRUK M. Kwiatkowski, ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy | Przebudowa dróg w podziale na zadania: Zad.1 - Przebudowa DW168 odc. Mostowo-Drzewiany (umowa 311/8-3/5/2020) | 20 641,37 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 27.11.2026r. | |
| 13 | ONDE SA., ul. Wapienna 40, 87-100 Toruń | Przebudowa DW168 odc. Mostowo-Drzewiany (umowa 311/8-3/5/2020) | 6 075,07 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 17.12.2025r. | |

| | | | | | | |
|----|---|---|------------|---------------------------|-----------------|--|
| 14 | POL-Drog GDANSK SA, ul. Wawelska 106, 84-920 Pila | Przebudowa drogi powiatowej nr 3573Z Żydowo-Bobiecino (umowa 32/2023) | 42 715,90 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 18.01.2019r. | |
| 15 | ONDE SA., ul. Wapienna 40, 87-100 Toruń | Przebudowa dróg powiatowych nr 3506Z w m. Sarbinowo, 3504Z Sarbinowo-Gąski oraz 3544Z Kisztkowo-Gąski w Powiecie Koszalińskim (umowa 15/2023) | 359 548,48 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 15.01.2029r. | |
| 16 | COLAS Polska Sp. z o.o., ul. Nowa 49, 62-070 Pałędzie | Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kołowo-Laski Koszalińskie(umowa 21/2023) | 70 076,74 | gwarancja bankowa | do 02.11.2028r. | |
| 17 | Pol-Dróg Drawsko Pom. SA, ul. Podmiejska 2, 78-500 Drawsko Pom. | Remont drogi powiatowej 3529Z Dunowo-Golica (umowa 14/2023) | 145 341,26 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 11.11.2028r. | |
| 18 | ONDE SA., ul. Wapienna 40, 87-100 Toruń | Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Sikbno-Wierciszewo (umowa 10/2023) | 95 892,74 | gwarancja ubezpieczeniowa | do 30.01.2029r. | |

Załącznik nr 11

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | - umowy o prace - umowy zlecenie - umowy o dzieło - wynagrodzenie dla Powiatowej Komisji Lekarskiej - ekwiwalenty szcziowskie | 53 487 334,48 |
| 2 | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 13 013 744,69 |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne pozostałe w tym m.in.: | 3 481 274,36 |
| 4 | - odprawy - nagrody - ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy - dodatkowe wynagrodzenie radców | 2 204 656,88 |

Załącznik nr 12

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość | Jednostka realizująca |
|-----|--|---------------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3,00 | 4 |
| | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym : * | 1 644 357,45 | |
| 1 | Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3566Z Nadaw-DW168 | 30 000,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 2 | Przebudowa ciągu pieszego w pasie drogi powiatowej nr 3546Z w m. Sianów (ul. Łubuszan) | 122 016,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 3 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3542Z Karnieszewice | 49 240,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 4 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski-Kładno | 77 049,10 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 5 | Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3549Z Kusice-Ratajki | 31 743,60 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 6 | Przebudowa drogi powiatowej 3569Z Cetuń-DW168 | 167 790,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 7 | Przebudowa mostu w m. Rosnowo | 149 076,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 8 | Przebudowa chodnika w m. Rzeczycza Wielka | 20 000,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 9 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3524Z na odcinku od m. Cieszyn do skrzyżowania z drogą powiatową nr 3523Z | 9 500,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 10 | Przebudowa obiektu mostowego na drodze powiatowej nr 3543Z w m. Skibno | 16 605,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 11 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z Nosowo-Nosówka | 135 000,00 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 12 | Poprawa bezpieczeństwa pieszego dla drogi powiatowej nr 3547Z w m. Węgorzewo | 789,66 | Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie |
| 13 | Budowa Domów Pomocy Społecznej wraz z systemem usprawniającym zarządzanie w Powiecie Koszalińskim | 532 360,05 | Starostwo Powiatowe w Koszalinie |
| 14 | Przebudowa z rozbudową i nadbudową oraz zmianą sposobu użytkowania dawnego budynku kregielni na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne na działce nr 22 w miejscowości Mielno, Gmino Mielno | 49 200,00 | Starostwo Powiatowe w Koszalinie |
| 15 | Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej termomodernizacji i przebudowy budynku DPS w Żydowie | 99 500,00 | Dom Pomocy Społecznej w Żydowie |
| 16 | Dokumentacja konserwatorska na prace projektowe elewacji budynku wraz ze schodami (palc) | 46 309,50 | Dom Pomocy Społecznej w Cetuniu |

Załącznik nr 13

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|----------|---|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody | 0,00 | 31,14 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | wynagrodzenie płatnika | 0,00 | 0,00 |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | koszty upomnień | 0,00 | 0,00 |
| | przyjęcie materiałów z likwidacji majątku | 0,00 | 0,00 |
| | należności roku bieżącego | 0,00 | 31,14 |
| 2 | Koszty | 0,00 | 0,00 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | sprzedaż materiałów | 0,00 | 0,00 |
| | koszty postępowania sądowego | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |