

**INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2025 - korekta****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:**

1.
  - 1.1. Starostwo Powiatowe w Poznaniu
  - 1.2. Województwo: wielkopolskie, powiat: M. Poznań, gmina/dzielnica: Poznań-Jeżyce
  - 1.3. ul. Jackowskiego 18; 60-509 Poznań
  - 1.4. Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2. 01.01.2025 – 31.12.2025
3. Nie dotyczy
4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:
  - a) zasady rachunkowości

W 2025 roku Starostwie Powiatowym w Poznaniu obowiązywały zasady rachunkowości, wprowadzone Zarządzeniem nr 119/2022 Starosty Poznańskiego z dnia 22 grudnia 2022 r. (zmienione Zarządzeniem nr 111/2025 Starosty Poznańskiego z dnia 30 października 2025 r.) w sprawie zatwierdzenia i wprowadzenia instrukcji obiegu dokumentów finansowo-księgowych i zakładowego planu kont. W załączniku nr 1 – Instrukcja Obiegu dokumentów finansowo-księgowych, w rozdziale II Zasady Rachunkowości przyjęto zasady zgodne z zapisami art. 4-8 ustawy o rachunkowości.

Zasadą wykraczającą poza zakres ww. przepisy jest **ustalenie zasad rozliczania kosztów ogólnych**.

1. Przyczyną wprowadzenia ww. zasady jest ewidencjonowanie kosztów zarówno na kontach zespołu 4, jak i na kontach zespołu 5, na których to kontach księgowane są koszty związane z działalnością komórek organizacyjnych Starostwa. Poza kosztami, które można bezpośrednio powiązać z kosztami wydziałów (wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników, delegacje, szkolenia itp.), występuje szereg kosztów poniesionych łącznie dla Starostwa (np. dostawa mediów, usługi ochrony, usługi sprząające itp.) W zasadach rachunkowości stosowanych w Starostwie określono, że koszty te księgowane są na bieżąco na wydzielonym koncie zespołu 5 - koncie kosztów ogólnych i na koniec kwartału przenoszone są na konta poszczególnych wydziałów. Ustalono klucz podziałowy stanowiący %-owy udział komórek organizacyjnych w kosztach ogólnych danego wydziału, stanowiący % kosztów wydziału w sumie wszystkich kosztów bezpośrednich.
2. Zasady wprowadzono Zarządzeniem Starosty nr 44 z dnia 8 grudnia 2003 r., z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2004 r. Obecnie zawarte są w Zarządzeniu nr 119/2022 Starosty Poznańskiego z dnia 22 grudnia 2022 r. oraz w Zarządzeniu nr 111/2025 Starosty Poznańskiego z dnia 30 października 2025 r.

Ustalone zasady w żaden sposób nie wpływają na pozycje w sprawozdaniu finansowym Starostwa Powiatowego w Poznaniu, bowiem na bieżąco księgowane są drugostronnie z kontem 490 Rozliczenie kosztów, a z końcem roku salda zamyka się wyksięgowując saldo kont zespołu 5 drugostronnie również z kontem 490. Zapisy księgowe nie wpływają zatem na wynik finansowy Starostwa

b) metody wyceny aktywów i pasywów i amortyzacji

W księgach Starostwa Powiatowego w Poznaniu stosowane są zasady wyceny aktywów i pasywów, zgodne z zasadami wynikającymi z art. 28 ustawy o rachunkowości

5. Inne informacje

W 2025 r. w Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie wystąpiły zdarzenia, które zaewidencjonowania na zasadach odmiennych od przyjętych zasad rachunkowości.

## II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

### 1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 1

I.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 875 141,78	17 000,00			17 000,00		568 529,31		568 529,31	1 323 612,47
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	927 535,54	938 722,74			938 722,74	2 200,00	187 445,03		189 645,03	1 676 613,25
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 802 677,32</b>	<b>955 722,74</b>	-	-	<b>955 722,74</b>	<b>2 200,00</b>	<b>755 974,34</b>	-	<b>758 174,34</b>	<b>3 000 225,72</b>
2.1.	Grunty	9 203 106,53	27 485 176,51			27 485 176,51	28 728 162,51		1 072 534,56	29 800 697,07	6 887 585,97
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom	89 177,76				-	57 466,18			57 466,18	31 711,58

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>55 087 798,69</b>	847 387,65	17 122 409,26		<b>17 969 796,91</b>	8 504 704,92			<b>8 504 704,92</b>	<b>64 552 890,68</b>
2.3.	Środki transportu	<b>627 751,00</b>	396 157,80			<b>396 157,80</b>	212 499,99			<b>212 499,99</b>	<b>811 408,81</b>
2.4.	Inne środki trwałe	<b>19 085 913,41</b>	2 429 188,47	3 891 108,11		<b>6 320 296,58</b>	2 212 550,29	1 305 148,45		<b>3 517 698,74</b>	<b>21 888 511,25</b>
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>84 004 569,63</b>	<b>31 157 910,43</b>	<b>21 013 517,37</b>	-	<b>52 171 427,80</b>	<b>39 657 917,71</b>	<b>1 305 148,45</b>	<b>1 072 534,56</b>	<b>42 035 600,72</b>	<b>94 140 396,71</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	<b>16 695 884,93</b>	22 102 438,60	-		<b>22 102 438,60</b>			20 419 405,76	<b>20 419 405,76</b>	<b>18 378 917,77</b>
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					-				-	
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>100 700 454,56</b>	<b>53 260 349,03</b>	<b>21 013 517,37</b>	-	<b>74 273 866,40</b>	<b>39 657 917,71</b>	<b>1 305 148,45</b>	<b>21 491 940,32</b>	<b>62 455 006,48</b>	<b>112 519 314,48</b>

	2.1. Grunty	2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.3 Środki transportu	2.4 Inne środki trwałe
<b>Nabycie:</b>				
Zakup			396 157,80	2 429 188,47
Nieodpłatne otrzymanie	27 485 176,51	847 387,65		
	<b>27 485 176,51</b>	<b>847 387,65</b>	<b>396 157,80</b>	<b>2 429 188,47</b>
<b>Zbycie:</b>				
Sprzedaż	-		212 499,99	28 363,00
Nieodpłatne przekazanie	28 728 162,51	8 504 704,92	-	2 184 187,29
	<b>28 728 162,51</b>	<b>8 504 704,92</b>	<b>212 499,99</b>	<b>2 212 550,29</b>

I.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						2 200,00			2 200,00	
	Zespół Szkół Nr 1 im. Powstańców Wielkopolskich w Swarzędzu						2 200,00			2 200,00	
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>						<b>2 200,00</b>			<b>2 200,00</b>	
2.1.	<b>Grunty</b>						-			-	
	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu						27 085 325,51			27 085 325,51	
							-			-	
2.2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>						-			-	
	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu						9 593 766,10			9 593 766,10	
							847 387,65			847 387,65	
	Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach						3 088 743,06			3 088 743,06	

	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Dla Dzieci Niewidomych im. Synów Pułku w Owińskach						5 547 835,39			5 547 835,39	
	Zespół Szkół Nr 1 im. Powstańców Wielkopolskich w Swarzędzu						109 800,00			109 800,00	
<b>2.3.</b>	<b>Środki transportu</b>						-			-	
<b>2.4.</b>	<b>Inne środki trwałe</b>						<b>939 026,11</b>			<b>939 026,11</b>	
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Dla Dzieci Niewidomych im. Synów Pułku w Owińskach						280 646,11			280 646,11	
	Zespół Szkół Nr 1 im. Powstańców Wielkopolskich w Swarzędzu						653 380,00			653 380,00	
	Zespół Szkół im. Gen. Dezyderego Chłapowskiego w Bolechowie						5 000,00			5 000,00	
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>						<b>37 618 117,72</b>			<b>37 618 117,72</b>	
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>						-			-	
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>						-			-	
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>						<b>37 618 117,72</b>			<b>37 618 117,72</b>	

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbędnych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 875 141,78	1 416,67			1 416,67		568 529,31		568 529,31	1 308 029,14
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	927 535,54	938 722,74			938 722,74	2 200	187 445,03		189 645,03	1 676 613,25
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 802 677,32</b>	<b>940 139,41</b>		-	<b>940 139,41</b>	<b>2 200</b>	<b>755 974,34</b>	-	<b>758 174,34</b>	<b>2 984 642,39</b>
2.1.	Grunty	516 064,67	31 557,89			31 557,89				-	547 622,56

2.1.1	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 240 261,53	1 208 289,02		-	1 208 289,02	180 822,31			180 822,31	19 267 728,24
2.3.	Środki transportu	500 491,90	53 897,12			53 897,12			212 499,99	212 499,99	341 889,03
2.4.	Inne środki trwałe	16 996 791,84	4 728 507,63		-	4 728 507,63	1 097 326,11	1 305 148,45	28 363,00	2 430 837,56	19 294 461,91
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>36 253 609,94</b>	<b>6 022 251,66</b>		-	<b>6 022 251,66</b>	<b>1 278 148,42</b>	<b>1 305 148,45</b>	<b>240 862,99</b>	<b>2 824 159,86</b>	<b>39 451 701,74</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>36 253 609,94</b>	<b>6 022 251,66</b>		-	<b>6 022 251,66</b>	<b>1 278 148,42</b>	<b>1 305 148,45</b>	<b>240 862,99</b>	<b>2 824 159,86</b>	<b>39 451 701,74</b>

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbędnych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	2 200,00	-	-	2 200,00	
	Zespół Szkół Nr 1 im. Powstańców Wielkopolskich w Swarzędzu						2 200,00			2 200,00	
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>						<b>2 200,00</b>			<b>2 200,00</b>	
2.1.	<b>Grunty</b>						-			-	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. Innym podmiotom										
2.2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>						180 822,31			180 822,31	
	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu						180 822,31			180 822,31	
2.3.	<b>Środki transportu</b>										

<b>2.4.</b>	<b>Inne środki trwałe</b>						<b>939 026,11</b>			<b>939 026,11</b>	
	Zespół Szkół im. Gen. Dezyderego Chłapowskiego w Bolechowie						5 000,00			5 000,00	
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Dla Dzieci Niewidomych im. Synów Pułku w Owińskach						280 646,11			280 646,11	
	Zespół Szkół Nr 1 im. Powstańców Wielkopolskich w Swarzędzu						653 380,00			653 380,00	
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	-	-	-	-	-	<b>1 119 848,42</b>	-	-	<b>1 119 848,42</b>	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-								-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-								-	-
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	-	-	-	-	-	<b>1 119 848,42</b>	-	-	<b>1 119 848,42</b>	-

### 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury

Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych oraz dóbr kultury.

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

W trakcie 2025 roku w Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 5

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Poznań, ul. Zielona 8, dz.34/3,35/2	*			
Powierzchnia (m.kw)	2 657 m <sup>2</sup>			2 657 m <sup>2</sup>
Wartość (zł)		2 010 644,50		2 010 644,50
Bolechowo - Osiedle dz.45/66, 45/68	*			
Powierzchnia (m.kw)	4 529 m <sup>2</sup>			4 529 m <sup>2</sup>
Wartość (zł)		337 591,66		337 591,66
<b>Razem</b>				
<b>Powierzchnia (m.kw)</b>	<b>7 186 m<sup>2</sup></b>			<b>7 186 m<sup>2</sup></b>
<b>Wartość (zł)</b>	<b>0,00</b>	<b>2 348 236,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2 348 236,16</b>

\* W 2025 roku dokonano weryfikacji zasad ewidencji gruntów użytkowanych wieczysto. Zarządzeniem nr 111/2025 Starosty Poznańskiego z dnia 30 października 2025 r., wprowadzono konto pozabilansowe 092 – **Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym**, na którym rozpoczęto ewidencję wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów ( w tym leasingu)**

**Tabela nr 6**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 241 710,88	0,00	0,00	1 241 710,88
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	91 856,00	0,00	0,00	91 856,00
4.	Środki transportu	794 463,72	441 000,00	221 600,00	1 013 863,72
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 128 030,60</b>	<b>441 000,00</b>	<b>221 600,00</b>	<b>2 347 430,60</b>

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

Tabela nr 7

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31 grudnia	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	<b>Akcje</b>	<b>11 211 101</b>	<b>112 161 000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11 211 101</b>	<b>112 161 000,00</b>
1.1.	Szpital w Puszczykowie im. Prof. S.T. Dąbrowskiego S.A.	11 211 100	112 111 000,00					11 211 100	112 111 000,00
1.2	Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A.	1	50 000,00					1	50 000,00
2.	<b>Udziały</b>	<b>40</b>	<b>800,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>40</b>	<b>800,00</b>
2.1.	Spółdzielnia Socjalna "KOSTRZYNIANKA"	20	400,00					20	400,00
2.2	Spółdzielnia Socjalna "WYKON"	20	400,00					20	400,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	<b>Razem</b>	<b>11 211 141</b>	<b>112 161 800,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11 211 141</b>	<b>112 161 800,00</b>

### 1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

Tabela nr 8

l.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Spłata	Umorzenie	Razem	
1.	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	1 295 485,24	310 127,37	593,70	253 870,83	254 464,53	1 351 148,08
	<b>Razem</b>	<b>1 295 485,24</b>	<b>310 127,37</b>	<b>593,70</b>	<b>253 870,83</b>	<b>254 464,53</b>	<b>1 351 148,08</b>

### 1.8. Dane o stanie rezerw

Tabela nr 9

l.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1.	Rezerwa na zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.9. Zobowiązania długoterminowe (pozostały okres spłaty)

W 2025 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zobowiązań długoterminowych.

### 1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

W 2025 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało umów o charakterze leasingu finansowego.

**1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki**

**Tabela nr 12**

<b>I.p.</b>	<b>Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczeń)</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>	<b>Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)</b>	<b>Kwota zabezpieczenia</b>
1.	Um.ZP.272.00039.2021 (Nr nadany przez Bank: 21/3191) - zabezpieczenie spłaty kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2021 - Bank Gospodarstwa Krajowego	40 000 000,00	Deklaracja wekslowa - Weksel in blanko z dnia 01.10.2021	40 000 000,00
2.	Um.ZP.272.00068.2022 (Nr nadany przez Bank: 22/3213) - zabezpieczenie spłaty kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2022 - Bank Gospodarstwa Krajowego	35 000 000,00	Deklaracja wekslowa - Weksel in blanko z dnia 01.10.2022	35 000 000,00
3.	Um.ZP.272.00046.2023 zabezpieczenie spłaty kredytu przeznaczonego na sfinansowanie deficytu budżetu Powiatu Poznańskiego na rok 2023 - konsorcjum SGB-Bank S.A., Bank Spółdzielczy we Wschowie	64 000 000,00	Deklaracja weksla in blanco z dnia 09.10.2023	64 000 000,00
4.	Um. o Kredyt w Rachunku Bieżącym nr BDK/KR-RB/000034916/0049/24 z dn.26.02.2025 - Bank Handlowy	10 000 000,00	Porozumienie weksla in blanco z dnia 28.02 2025-ZDK/weksel/0205/2024	10 000 000,00
	<b>Razem</b>	<b>149 000 000,00</b>		<b>149 000 000,00</b>

**1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie**

W 2025 roku w Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zobowiązań warunkowych.

**1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych****Tabela nr 14**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
<b>I</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.			
	Razem	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Raty, odsetki oraz opłata prolongacyjna dotycząca wydanych decyzji o rozłożeniu zaległości na raty, których termin płatności przekracza 12 miesięcy	89 932,04	87 234,99
	<b>Razem</b>	<b>89 932,04</b>	<b>87 234,99</b>

**1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

**Tabela nr 15**

l.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056137634 i nr 998056137635 z dn. 25.11.2019, w zw. z um.ZP.272.00037.2019 Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby środka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	207 671,66	
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700322673 z dn. 22.11.2019, w zw. z um.ZP.272.00037.2019 Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby środka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" i Aneks nr 2 z dn.13.07.2021 i Aneks nr 3 z dn.02.12.2021 - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	89 002,14	
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy Nr COR154915 z dn.31.08.2020 w zw. z um. ZP.272.00033.2020 "Zaprojektowanie i wykonanie zasilania awaryjnego do budynku biurowego przeznaczonego na siedzibę PODGIK, Poznań ul. Franowo 26"- <b>AGREGATY POLSKA Cezary Bielak</b>	3 840,00	
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056153813 i 998056153814 z dn.02.02.2021 w zw. z um.ZP.272.00085.2020 pn. "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla PP" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	13 794,14	
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056157720 i 998056157721 z dn.16.04.2021 w zw. z Umową o roboty podobne um.ZP.272.00011.2021 pn. "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla PP" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	4 773,70	
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG07/0227/21/0003 z dn. 08.06.2021 w zw. z um. ZP.272.00012.2021 "Zagospodarowanie terenu ZS w Bolechowie" - <b>JACK-BUD Sp. z o.o.</b>	33 697,19	
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056164682 z dn.05.10.2021 w zw. z um.ZP.272.00045.2021 "Realizacja robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych dot. zadania "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	3 745,98	

8.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056164690 i 998056164691 z dn.18.10.2021 w zw. z um.ZP.272.00050.2021 "Realizacja robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych dot. zadania "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	13 216,52	
9.	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG07/0693/22/0003 z dn 06.10.2022 w zw. z um.ZP.272.00051.2021 "Remont wejścia głównego do budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18" - <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o.o.</b>	5 433,99	
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056175013 i 998056175044 z dn.01.04.2022 w zw. z um.ZP.272.00011.2022 "Realizacja robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych dot. zadania "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	8 974,95	
11.	Gwarancja bankowa NR GK23-0160001 z dn. 16.01.2023 wraz z aneksem nr 1 z dnia 03.09.2025 w zw. z zezwoleniem na przetwarzanie odpadów, lub gdy wystąpiła konieczności usunięcia odpadów z miejsca nieprzeznaczonego do ich magazynowania lub składowania - <b>Fabryka Papieru Czerwonak Sp. z o.o.</b>	743 419,25	
12.	Gwarancja bankowa KLG88337IN23 z dn. 07.06.2023 w zw. z zezwoleniem na przetwarzanie odpadów ulegających biodegradacji, w tym zielonych u innych bioodpadów, w kompostowni odpadów zlokalizowanych w miejscowości Rumianek - <b>Tarnowska Gospodarka Komunalna TP-KOM sp. z o.o.</b>	279 000,00	
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 7510/CWU/07/2023 z dn. 13.07.2023 w zw. z um. ZP.272.00017.2023 "Przebudowa kuchni z pomieszczeniami pomocniczymi i zapleczem w SOSW w Owińskach" - <b>ORLIKON Sp. z o.o.</b>	44 187,75	
14.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr D35/1425/2023/01362/00 z dn. 20.09.2023 w zw. z um. ZP.272.00031.2023 "Modernizacja zaplecza sanitarnego Sali gimnastycznej Zespołu Szkół nr 1 w Swarzędzu - etap I" - <b>Zakład Ogólnobudowlany KOMPLEX Zbigniew Wycisk</b>	10 002,14	
15.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 903014007370 z dn,12.10.2023 w zw. z um.ZP.272.00042.2023 "Budowa podziemnego zbiornika retencyjnego dla wód opadowych na terenie Zespołu Szkół w Bolechowie, ul. Obornicka 1" - <b>TQ Inżynieria i Melioracje sp. z o.o.</b>	11 185,49	
16.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu NrGUG-2023008-1503-2400366 i usunięcia wad lub usterek Nr GUG-2023008-1504-2400367 w zw. z um.ZP.272.00049.2023 Przebudowa wybranych pomieszczeń na I i II piętrze w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu - <b>CONSTRUCTO Sp. z o.o.</b>	71 369,20	

17.	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr D35/1509/2024/00975/00 w zw. z um.ZP.272.00063.2023 Modernizacja wnętr budynku OWR w Kobylnicy (segment B) wraz z Aneksem Nr D35/1509/2024/00975/01 i Aneksem nr D35/1509/2024/00975/02 z dn.02.04.2025- <b>Urbański Sp. z o.o.</b>	44 626,07	
18.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000221927 z dn. 20.09.2024r., w zw. z um.ZP.272.00029.2024 Remont dachu, gzymsów i cokołów budynku SOSW w Owińskach - <b>ORLIKON Sp. z o.o.</b>	30 036,07	
19.	Gwarancja bankowa nr 1021/2024/FIN z dn. 05.12.2024 w zw. z zezwoleniem na zbieranie odpadów - <b>Kuehne+Nagel Sp. z o.o.</b>	9 000,00	
20.	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr D35/1509/2024/02016/00 w zw. z um.ZP.272.00058.2024 Powtórzenie podobnych robót budowlanych do umowy dotyczącej modernizacji wnętr budynku OWR w Kobylnicy (segment B0 na potrzeby poradni psychologiczno-pedagogicznej - <b>Urbański Sp. z o.o.</b>	3 298,43	
21.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek nr 998056235854 i nr 998056235855 z 07.10.2025 r. w zw. z umową ZP.272.00031.2025 - Odprowadzenie wód opadowych z budynków szeregowych w Lisówkach - <b>Przedsiębiorstwo Usługowo-Budowlano-Transportowe ANDER-87 Grzegorz Janaszak</b>	39 237,00	
22.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 498000011253 z dnia 19.11.2025 r., w związku z um. ZP.272.00042.2025- Adaptacja pomieszczeń zabytkowego budynku starej gorzelnicy na potrzeby kulturalno-wystawiennicze w ramach rozwoju Instytutu Skrzynki - Instytut Dokumentacji, Rozwoju i Promocji Dziedzictwa Kulturowego i Kulinarne Powiatu Poznańskiego - <b>Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.</b>	842 000,00	
23.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0227/25/0001V z dnia 11.12.2025 r., w związku z umową ZP.272.00041.2025 cz. 1 - Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Gen. Dezyderygo Chłapowskiego w Bolechowie - <b>JACK-BUD POLSKA Sp. z o.o.</b>	127 981,50	
24.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0227/25/0002V z dnia 11.12.2025 r., w związku z umową ZP.272.00041.2025 cz. 2 - Termomodernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego w Puszczykowie - <b>JACK-BUD POLSKA Sp. z o.o.</b>	180 195,00	
25.	Poręczenie nr 05/04/2021/PNW wraz z Aneksami do um. ZP.272.00005.2021 zad. Zaprojektowanie i wybudowanie placówki opiekuńczo - wychowawczej w Swarzędz, ul. Cmentarna - <b>EKSPERTIS BUDOWNICTWO sp. z o.o. sp.k</b>	86 807,25	

26.	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy w zakresie zabezpieczenia wykonania umowy w trakcie realizacji robót oraz zabezpieczenia roszczeń z tytułu gwarancji jakości i rękojmi za wady Nr 98/2021/FG z dn.30.06.2021 w zw. z um.ZP.272.00026.2021 pn."Rewaloryzacja zabytkowego ogrodzenia SOSW w Owińskach - Etap II" - <b>DEMIURG CONSTRUCTION Sp. z o.o.</b>	11 438,85	
27.	Poręczenie nr 27/08/2021/PNW należytego wykonania um.ZP.272.00035.2021 cz.1 dot. zadania pn. Remont sali gimnastycznej wraz z łącznikiem w LO w Puszczykowie - <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD sp.z o.o.</b>	5 391,97	
28.	Poręczenie nr 28/08/2021/PNW należytego wykonania um. ZP.272.00035.2021 cz. 2 dot. zadania pn. Remont pokrycia dachów budynków LO w Puszczykowie - <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o.o.</b>	2 866,94	
29.	Poręczenie nr 15/12/2021/PNW wraz z Aneksem nr 1 z dn.12.05.2022 należytego wykonania um. ZP.272.00061.2021 dot. zadania pn. Remont dachu budynku przy ul. Słowackiego 8 - <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o.o</b>	18 637,17	
30.	Poręczenie nr 45/06/2022/PNW z dn.10.06.2022 należytego wykonania um. ZP.272.00031.2022 dot. zadania pn. Powtórzenie podobnych robót budowlanych do prac będących przedmiotem um. ZP.272.00061.2021 Remont dachu budynku przy ul. Słowackiego 8 - <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o.o</b>	2 879,53	
31.	Poręczenie nr 69/06/2026/PNW z dn.17.06.2022 należytego wykonania um. ZP.272.00019.2022 dot. zadania pn. Sporządzenie dokumentacji projektowej wielobranżowej przebudowy wybranych pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18 - <b>DEMIURG PROJECT S.A</b>	7 357,64	
32.	Poręczenie nr 21-2/06/09/2022/PNW/W.1 należytego wykonania umowy nr ZP.272.00041.2022 cz. 1 dot. zadania "Prace remontowe budynków internatu LO w Puszczykowie- remont pokrycia dachów kuchni i łącznika", <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o o.</b>	1 426,77	
33.	Poręczenie nr 21-2/06/09/2022/PNW/W.1 należytego wykonania umowy nr ZP.272.00041.2022 cz. 2 dot. zadania "Prace remontowe budynków internatu LO w Puszczykowie - remont wejść", <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o o.</b>	2 102,10	
34.	Poręczenie nr 98/09/2022/PNW należytego wykonania um. ZP.272.00049.2022 "Rozbudowa instalacji hydrantowej, wraz z pomieszczeniem hydroforni w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu przy ul. Słowackiego 8" - <b>Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD sp.z o.o.</b> (lider)	3 953,22	

35.	Poręczenie nr 03/11/2022/PNW z dn. 02.11.2022 r. i Aneks nr 1 z dn. 29.02.2024 należytego wykonania umowy w zw. z um.ZP.272.00052.2022 "Zagospodarowanie terenu Zespołu Szkół w Rokietnicy" - <b>Zakład Kształtowania Zieleni "Gardens" Grzegorz Sobolewski</b>	97 448,55	
36.	Poręczenie należytego wykonania umowy, usunięcia wad i usterek nr 443/2023/7645/N z dn.04.08.2023 wraz z aneksem nr 1 z dnia 08.08.2025 w zw. z um.ZP.272.00064.2022 "Zaprojektowanie i budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem sanitarnym, sportowym i łącznikiem na terenie Zespołu Szkół w Bolechowie" - <b>WEGNER Sp. z o.o. Sp.k.</b>	598 267,98	
37.	Poręczenie należytego wykonania umowy nr 128-1/07/08/2023/PNW/W.1 z dn.04.08.2023 wraz z aneksem nr 1/PNW/2023/W.1 z dn.07.08.2023 oraz aneksem nr 2/2025/PNW/W.1 z 27.08.2025 w zw. z um.ZP.272.00064.2022 "Zaprojektowanie i budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem sanitarnym, sportowym i łącznikiem na terenie Zespołu Szkół w Bolechowie" - <b>WEGNER Sp. z o.o. Sp.k.</b>	500 000,00	
38.	Poręczenie należytego wykonania umowy Nr 34-11/31/07/2024/PNW w zw. z um.ZP.272.00016.2024 Modernizacja zaplecza sanitarnego sali gimnastycznej ZS nr 1 w Swarzędzu - etap II - " <b>HFM GROUP</b> " - <b>M.HALEC Sp.j.</b>	8 840,36	
39.	Poręczenie należytego wykonania umowy nr 663/2025/PNW z dn.17.06.2025 dot.um.ZP.272.00019.2025 - Sporządzenie dokumentacji projektowej pn.:Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem i salami dydaktycznymi II LO w Swarzędzu - <b>SEE. Sp. z o.o.</b>	14 958,03	
40.	Poręczenie nr 973/2025/PNW z dn.06.08.2025r. wraz z Aneksem nr 1 z dn. 07.08.2025 oraz Aneksem nr 2 z dn.08.08.2025r. należytego wykonania umowy nr ZP.272.00029.2025 Rewaloryzacja wewnętrznego dziedzińca - wirydarza SOSW dla Dzieci Niewidomych w Owińskach - <b>Zakład Kształtowania Zieleni "Garndens" Grzegorz Sobolewski</b>	20 221,75	
		<b>4 202 286,28</b>	

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

Tabela nr 16

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami	54 644 309,49
2.	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	7 760 785,54
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami	4 201 765,43
4.	Odprawy, w tym emerytalno-rentowe	673 658,54
5.	Ekwiwalent za urlop	118 098,42
	Razem	67 398 617,42

Do świadczeń pracowniczych nie zaliczono wydatków na kwotę 997.537,28 zł, jako wypłaty wynagrodzeń z innych tytułów.

### 1.16 Inne informacje.

2

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W 2025 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zapasów podlegających aktualizacji wartości.

## 2.2 . Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Tabela 18

L.p.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku			Zmniejszenia (zakończone inwestycje)	Stan inwestycji na dzień 31 grudnia
			Ogółem	w tym			
				Odsetki	Różnice kursowe		
1.	OIK w Kobylnicy - zagospodarowanie terenu	-	18 860,00				18 860,00
2.	DPS Lisówki - instalacja pomp ciepła	48 897,16	1 756 554,89			1 805 452,05	
3.	DPS Lisówki - projekt i budowa 3 mikroinstalacji PV	39 598,01	1 243 693,00			1 283 291,01	
4.	DPS Lisówki - modernizacja połaci dachowych i stolarki okiennej		16 724,93				16 724,93
5.	SOSW Owińska - Rewaloryzacja wnętrz - etap II	113 557,00					113 557,00
6.	SOSW Owińska - Przebudowa kuchni	3 270 919,61				3 270 919,61	
7.	SOSW Owińska - remont dachu, gzymsów i cokołów budynków	94 723,19	1 963 063,51			2 057 786,70	
8.	SOSW Owińska - Rewaloryzacja wewnętrznego dziedzińca wirydarza		500 882,07			500 882,07	
9.	II LO Swarzędz - budowa sali gimnastycznej	49 200,00	138 948,18				188 148,18
10.	ZS nr 1 Swarzędz - zakup i montaż wyposażenia do pracowni CKZ(dokumentacja aplikacyjna)	29 520,00				29 520,00	
11.	ZS nr 1 Swarzędz - modernizacja instalacji gazów spawalniczych		109 800,00			109 800,00	
12.	LO Puszczykowo - termomodernizacja budynków placówek oświatowych		9 840,00				9 840,00
13.	ZS Bolechowo - wykonanie instalacji wentylacji		51 937,00				51 937,00
14.	ZS Bolechowo - budowa sali gimnastycznej	5 083 331,45	10 342 557,81				15 425 889,26
15.	ZS Bolechowo - termomodernizacja budynków placówek oświatowych		9 840,00				9 840,00

16.	OWR Kobylnica - zagospodarowanie terenu		18 860,00				18 860,00
17.	Kobylnica 95 - modernizacja wnętrz	2 025 452,16	1 570 928,45			3 596 380,61	
18.	Kobylnica 95 - modernizacja wnętrz etap II		18 860,00				18 860,00
19.	ZS Rokietnica - budowa internatu	241 398,69	55 965,00				297 363,69
20.	ZS Rokietnica - budowa sali gimnastycznej		30 000,00				30 000,00
21.	Skrzynki - adaptacja pomieszczeń gorzelni	15 990,00	29 520,00				45 510,00
22.	Starostwo Powiatowe -ul. Jackowskiego 18 - adaptacja pomieszczeń po PODGiK	5 571 277,04	226 708,09			5 797 985,13	
23.	Starostwo Powiatowe - ul. Jackowskiego 18- Adaptacja pomieszczeń parteru wraz z przystosowaniem do przepisów p.poż.		37 850,00				37 850,00
24.	Starostwo Powiatowe - ul. Słowackiego 8 - modernizacja pomieszczeń w budynku	10 147,50	57 502,50				67 650,00
25.	Starostwo Powiatowe - ul. Słowackiego 8 - modernizacja oświetlenia awaryjnego		21 279,00				21 279,00
26.	Starostwo Powiatowe - ul. Słowackiego 8 - modernizacja instalacji elektrycznej		68 757,00			68 757,00	
27.	Starostwo Powiatowe- IT(rozbudowa środ.trwałych)		12 555,32			12 555,32	
28.	Starostwo Powiatowe - modernizacja sprzętu radiołączności		59 500,00				59 500,00
29.	Baranowo ul. Parkowa 12 - zakup nieruchomości		1 849 298,76				1 849 298,76
30.	drogi rowerowe - dokumenty aplikacyjne		12 818,96				12 818,96
31.	domki w Lisówkach - instalacja pomp ciepła	17 924,87	569 932,15			587 857,02	
32.	domki w Lisówkach - projekt i budowa 3 mikroinstalacji PV	20 957,26	621 681,98			642 639,24	
33.	domki w Lisówkach - odprowadzenie wód opadowych	62 990,99	22 140,00				85 130,99
34.	zakup robotów do Pracowni Robotyki przekazanych do ZS nr 1 w Swarzędzu		655 580,00			655 580,00	
<b>Razem</b>		<b>16 695 884,93</b>	<b>22 102 438,60</b>			<b>20 419 405,76</b>	<b>18 378 917,77</b>

### 2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie.

Tabela nr 19

L.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1.	Prace związane z naprawą uszkodzonego podczas kolizji fragmentu ogrodzenia przy budynku Starostwa Powiatowego, ul. Jackowskiego 18	losowe	8 021,70
	<b>Razem</b>		<b>8 021,70</b>

### 2.4. Należności o charakterze podatków

W Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie występują należności o charakterze podatków.

### 2.5. Inne informacje

### 3.

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

**Anna Lachowicz**

Główny Księgowy  
Starostwa Powiatowego w Poznaniu

(dokument podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

**Jan Grabkowski**

Starosta Poznański

(dokument podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym)