

UCHWAŁA Nr XXIII/143/2021
RADY POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 30 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2020

Na podstawie art. 12 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2020, a także sprawozdania Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2020 uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się:

- 1) sprawozdanie finansowe Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2020 składające się z:
 - a) bilansu z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
 - b) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
 - c) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszej uchwały,
 - d) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszej uchwały,
 - e) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych, stanowiącej załączniki nr 5 i 6 do niniejszej uchwały;
- 2) sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2020 przyjęte uchwałą Nr 101/182/2021 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 marca 2021 r. w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2020 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1691).

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marek Markowski

UZASADNIENIE


Zgodnie z art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego zobligowany został do rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu w terminie do 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego, stosownie do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217), jest czynnością niezbędną do ostatecznego zamknięcia ksiąg rachunkowych w samorządowych jednostkach organizacyjnych.

Sprawozdanie finansowe, stosownie do § 28 ust. 1 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342), składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych.

Zostało ono sporządzone na drukach stanowiących załączniki do ww. rozporządzenia.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2020 zostało sporządzone przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie zgodnie z wymogami art. 267 ust. 1 pkt 1 i art. 269 ustawy o finansach publicznych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie ul. Wolności 44 87-200 WĄBRZEŻNO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat wąbrzeski sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 4135493E704B68B4 
Numer identyfikacyjny REGON 871118773		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 094 243,56	8 112 526,58	I Zobowiązania	12 587 227,00	11 774 695,02
I.1 Środki pieniężne	8 094 243,56	8 112 526,58	I.1 Zobowiązania finansowe	12 576 085,00	11 730 633,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 024 471,26	7 855 628,78	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	845 452,00	1 845 452,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	69 772,30	256 897,80	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 730 633,00	9 885 181,00
II Należności i rozliczenia	287 558,66	369 653,84	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 142,00	44 062,02
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 401 918,78	-4 504 692,60
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 796 707,58	710 100,68
II.2 Należności od budżetów	145 826,22	184 393,08	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 796 707,58	710 100,68
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	141 732,44	185 260,76	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	69 772,30	256 897,80
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 268 398,66	-5 471 691,08
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 196 494,00	1 212 178,00

Krzysztof Goleń
skarbnik

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karol Sarniecki
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryniecka
Krzysztof Marian Maćkiewicz
zarząd

BeSTia

4135493E704B68B4

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30

Suma aktywów	8 381 802,22	8 482 180,42	Suma pasywów	8 381 802,22	8 482 180,42

Krzysztof Goleń
skarbnik

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Karol Samecki
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryńska
Krzysztof Marian Maćkiewicz
zarząd

BeSTia

4135493E704B68B4

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Srodki na rachunku bankowym (Wn 133) z tego: 1/ Organ: 4 091 630,16 zł, 2/ Projekty: 3 763 998,62 zł,
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zobowiązania finansowe	Z tego: 1/ Kredyt konsolidacyjny w BGK (Ma 224): 10 070 000 zł, 2/ Kredyt ZOZ w Banku Hipotecznym: 1 660 633,00 zł.
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Z tego: 1/ Niewydatkowane śr. z dot.celowych z b.państwa:43 942,02 zł (Ma 224), 2/ dochody b.państwa-oświadcz. o pow.wyk.pracy przez cudzoż. R85333 P0690 otrzymane 31 XII .2020r.przekazane w I 2021r,; 120,00 zł (Ma 224).
III	Rozliczenia międzyokresowe	Dochody 2021 r. otrzymane w 220r. (Ma 224) z tego: 1/ część oświatowa subwencji ogólnej; 976 600,00 zł, 2/ dotacja celowa z budżetu państwa R75411: 235 578,00 zł.

Krzysztof Goleń

skarbnik

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karol Samecki
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryniecka
Krzysztof Marian Maćkiewicz

zarząd

BeSTia

4135493E704B68B4

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie ul. Wolności 44 87-200 WĄBRZEŹNO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego B87C9AD327C77DDE 
Numer identyfikacyjny REGON 871118773	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	78 733 887,57	83 850 868,46	A Fundusz	74 737 601,61	78 715 370,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	148 076,52	109 882,67	A.I Fundusz jednostki	64 372 800,96	71 909 734,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	73 967 541,15	79 279 940,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 364 800,65	6 805 635,15
A.II.1 Środki trwałe	71 405 673,56	76 906 300,93	A.II.1 Zysk netto (+)	35 871 488,81	37 203 566,81
A.II.1.1 Grunty	4 323 436,17	4 323 276,17	A.II.2 Strata netto (-)	-25 506 688,16	-30 397 931,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 981 901,54	71 428 552,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	595 172,17	645 598,48	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	337 378,40	361 343,18	C Państwowe fundusze celowe	0,00	1 456 404,50
A.II.1.5 Inne środki trwałe	167 785,28	147 530,72	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 659 737,35	7 457 516,87
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 561 867,59	2 373 639,10	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 944 817,45	5 483 821,11
A.III Należności długoterminowe	1 714 919,90	1 973 695,76	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	133 211,75	563 552,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 903 350,00	2 487 350,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	109 577,84	146 028,78
A.IV.1 Akcje i udziały	2 903 350,00	2 487 350,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	847 557,29	1 022 574,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 364 730,42	1 649 040,05

Bożena Maria Szpryniecka
Wiesław Siciński
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Karol Sarnecki

Krzysztof Goleń
(główny księgowy)

2021-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

B87C9AD327C77DDE Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	250 323,84	236 770,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	662 657,60	1 225 245,71
B Aktywa obrotowe	1 663 451,39	3 778 423,03	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	141 948,96	185 260,76
B.I Zapasy	51 783,70	85 484,23	D.II.8 Fundusze specjalne	434 809,75	455 348,35
B.I.1 Materiały	51 783,70	85 484,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	434 809,75	455 348,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 714 919,90	1 973 695,76
B.II Należności krótkoterminowe	438 168,88	611 619,81			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	29 239,27	9 186,60			
B.II.2 Należności od budżetów	371,56	29,06			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	408 558,05	602 404,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 173 498,81	3 081 318,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 166 471,04	3 072 834,94			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	7 027,77	8 484,05			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Bożena Maria Szpryniecka
Wiesław Siciński
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Karol Sarnecki

Krzysztof Goleń
(główny księgowy)

2021-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

B87C9AD327C77DDE Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	80 397 338,96	87 629 291,49	Suma pasywów	80 397 338,96	87 629 291,49

Krzysztof Goleń
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

B87C9AD327C77DDE Korekta nr 1

Bożena Maria Szpryniecka
Wiesław Siciński
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Karol Samecki
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Krzysztof Goleń
(główny księgowy)


BeSTia

2021-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

B87C9AD327C77DDE Korekta nr 1

Bożena Maria Szpryniecka
Wiesław Siciński
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Karol Samecki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie ul. Wolności 44 87-200 WĄBRZEŻNO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118773			Wysłać bez pisma przewodniego ADD59B4E97E05C06 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		48 798 706,70	52 873 101,13
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	14 753,86
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		48 798 706,70	52 858 347,27
B.	Koszty działalności operacyjnej		37 767 916,43	45 250 829,38
B.I.	Amortyzacja		3 704 799,76	3 977 741,86
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 240 031,30	4 279 902,22
B.III.	Usługi obce		3 687 136,98	4 701 590,26
B.IV.	Podatki i opłaty		104 990,65	153 622,96
B.V.	Wynagrodzenia		19 705 178,27	23 436 367,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 739 492,39	5 806 262,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 178 991,13	1 378 742,76
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 407 295,95	1 516 599,29
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 030 790,27	7 622 271,75
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 248 403,94	730 649,96
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 248 403,94	730 649,96

Krzysztof Goleń
główny księgowy2021-01-29
rok, miesiąc, dzieńKarol Samecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Bożena Maria Szpryniecka
Wiesław Siciński
kierownik jednostki

BeSTia

ADD59B4E97E05C06

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

E.	Pozostałe koszty operacyjne	273,06	546,13
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	273,06	546,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 278 921,15	8 352 375,58
G.	Przychody finansowe	60 150,27	88 300,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	47 492,80	22 293,77
G.III.	Inne	12 657,47	66 006,57
H.	Koszty finansowe	1 974 270,77	1 635 040,77
H.I.	Odsetki	382 841,25	245 384,06
H.II.	Inne	1 591 429,52	1 389 656,71
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 364 800,65	6 805 635,15
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 364 800,65	6 805 635,15

Krzysztof Goleń
główny księgowy

2021-01-29
rok, miesiąc, dzień

Karol Samecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Bożena Maria Szpryniecka
Wiesław Siciński
kierownik jednostki

BeSTia

ADD59B4E97E05C06

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Krzysztof Goleń
główny księgowy

2021-01-29
rok, miesiąc, dzień


Karol Samecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Bożena Maria Szpryniecka
Wiesław Siciński
kierownik jednostki

BeSTia

ADD59B4E97E05C06

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie ul. Wolności 44 87-200 WĄBRZEŻNO Numer identyfikacyjny REGON 871118773	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego A7432403E8E4C39B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		52 899 532,51	64 372 800,96
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		96 455 406,22	95 924 577,40
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		40 039 658,90	35 871 488,81
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		45 953 288,07	52 624 877,64
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		10 143 398,93	7 184 762,23
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		266 549,66	239 216,78
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	4 231,94
I.1.10. Inne zwiększenia		52 510,66	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		84 982 137,77	88 387 643,39
I.2.1. Strata za rok ubiegły		23 615 072,73	25 506 688,16
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		50 060 963,90	53 543 146,75
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 711 597,43	9 033 415,18
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		368 904,24	262 633,73
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	174,47
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		225 599,47	41 585,10

Krzysztof Goleń
główny księgowy

2021-05-17
rok, miesiąc, dzień

Karol Samecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryniecka
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 372 800,96	71 909 734,97
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 364 800,65	6 805 635,15
III.1.	zysk netto (+)	35 871 488,81	37 203 566,81
III.2.	strata netto (-)	-25 506 688,16	-30 397 931,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	74 737 601,61	78 715 370,12

Krzysztof Goleń
główny księgowy


2021-05-17
rok, miesiąc, dzień

Karol Samecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryniecka
kierownik jednostki

Krzysztof Goleń
główny księgowy

2021-05-17
rok, miesiąc, dzień

Karol Samecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryniecka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie ul. Wolności 44 87-200 WĄBRZEŹNO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118773		<p style="text-align: center;">9E2EED42B0FFDD46</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krzysztof Goleń
(główny księgowy)

2021.04.29
rok mies. dzień

Karol Sarnecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryniecka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krzysztof Goleń
(główny księgowy)

2021.04.29
rok mies. dzień

Karol Sarnecki
Krzysztof Marian Maćkiewicz
Wiesław Siciński
Bożena Maria Szpryńska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki POWIAT WĄBRZESKI
1.2	siedzibę jednostki Gmina Miasto Wąbrzeźno, województwo kujawsko-pomorskie
1.3	adres jednostki ul. Wolności 44, 87-200 Wąbrzeźno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 4211Z Roboty związane z budową dróg i autostrad 8022G Działalność edukacyjna zespołów szkół w zakresie szkolnictwa zawodowego i technicznego 8413Z Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej 8425Z Ochrona przeciwpożarowa 8531Z Całodobowa opieka wychowawcza dla dzieci i młodzieży 8560Z Działalność wspomagająca edukację 8790Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem 8899Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 styczeń 2020 - 31 grudzień 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie łączne obejmujące dane ze sprawozdań jednostkowych: 1) Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie 2) Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie 3) Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Wąbrzeźnie (za okres 01.01.2020 - 31.08.2020) 4) Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie 5) Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wąbrzeźnie 6) Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Książkach 7) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie 8) Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wąbrzeźnie 9) Powiatowego Urzędu Pracy w Wąbrzeźnie 10) Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wroniu 11) Zarządu Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie 12) Zespołu Szkół we Wroniu (za okres 01.01.2020 - 31.08.2020) 13) Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie (za okres 01.09.2020 - 31.12.2020) 14) Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie 15) Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie (za okres 01.01.2020 - 31.08.2020)

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Wartości niematerialne i prawne</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu lub zawartej umowy w wartości określonej w tej decyzji lub umowie, a otrzymane na podstawie darowizny – o ile darczyńca nie określił wartości w umowie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego lub zbliżonego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub wyższej od 10 000,00 zł podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Roczne stawki amortyzacyjne ustalone zgodnie z art. 16m ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych wynoszą:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 50% ; 2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20%. <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej od 1 000,00 zł (500,00 zł w KP PSP) do 9 999,99 zł umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej do 999,99 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne spisując je w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.</p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów o wartości początkowej co najmniej 1 000,00 zł i okresie użytkowania co najmniej 12 miesięcy, stanowiące własność Powiatu Wąbrzeskiego oraz środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki, z wyłączeniem komputerów, monitorów, drukarek i skanerów, które zaliczane są do środków trwałych bez względu na wartość początkową.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia,; 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę; 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej; 4) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości; wartość początkową składników majątku nabytych w ten sposób, wymagających montażu, powiększa się o wydatki poniesione na ich montaż; 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji, akcie notarialnym lub umowie; 6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Środki trwałe, w zależności od wartości początkowej, dzieli się na:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) podstawowe środki trwałe o wartości początkowej min. 10 000,00 zł; 2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł (500,00 zł w KP PSP) do 9 999,99 zł oraz komputery, monitory, drukarki i skanery o wartości poniżej 1 000,00 zł (z wyłączeniem KP PSP); 3) środki trwałe stanowiące pomoce dydaktyczne bez względu na wartość początkową. <p>Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Umarzane są one stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia podstawowego środka trwałego do używania.</p> <p>Sposób umarzania środków trwałych uzależniony jest od ich wartości początkowej:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) podstawowe środki trwałe umarza się w oparciu o stawki amortyzacji 2) pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo w wysokości ich wartości początkowej w miesiącu przyjęcia do używania. <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji, z wyłączeniem prawa użytkowania wieczystego gruntów, które umarzone jest wg stawki uzależnionej od okresu na jaki zostało ustanowione prawo użytkowania wieczystego. Dla okresu 99 lat przyjmuje się stawkę w wysokości 1%. Dla okresów krótszych stawka obliczana jest wg wzoru: 100% : okres na jaki zostało ustanowione prawo użytkowania wieczystego.</p> <p>Wyposażenie obejmuje środki trwałe o okresie użytkowania co najmniej 12 miesięcy i wartości mniejszej niż 1 000,00 zł (500,00 zł w KP PSP). Środki te ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.</p> <p>Nie podlegają ewidencji księgowej i pozakiągowej materiały i artykuły biurowe, książki i czasopisma zakupione do użytku służbowego, środki czystości i materiały na bieżące naprawy. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.</p>

Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- 1) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy;
- 2) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu;
- 3) opłaty notarialne, sądowe itp.;
- 4) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące w szczególności:

- 1) akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych;
- 2) akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. Wysokość odpisu aktualizującego ustala się jako iloczyn wartości należności z określonego tytułu na dzień bilansowy i procentowego wskaźnika aktualizacyjnego należność. Wskaźnik aktualizacyjny należność ustala się w wysokości:

- 1) 25% jeżeli od terminu zapłaty do dnia dokonania odpisu aktualizacyjnego minęło co najmniej 12 miesięcy;
- 2) 50% jeżeli od terminu zapłaty do dnia dokonania odpisu aktualizacyjnego minęło co najmniej 24 miesiące;
- 3) 100% jeżeli od terminu zapłaty do dnia dokonania odpisu aktualizacyjnego minęło co najmniej 36 miesięcy.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (dot. m. in. kosztów czynszów i dzierżawy płaconych z góry, opłat za użytkowanie wieczyste, kosztów energii, prenumeraty opłaconej z góry, kosztów ubezpieczeń majątkowych, podatku od nieruchomości, składek na Związek Powiatów Polskich) mają nieistotną wartość i dlatego nie są ewidencjonowane i rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- 1) w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości;
- 2) w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w rozporządzeniu w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

5. inne informacje

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. 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

ZESTAWIENIE ZBIORCZE

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (Tabela 1a + Tabela 1b)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	rozliczenie środków trwałych w budowie	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	rozliczenie środków trwałych w budowie	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	935 736,48	26 717,81	17 368,83	0,00	141 126,85	185 213,49	0,00	0,00	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	1 009 950,01
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	935 736,48	26 717,81	17 368,83	0,00	141 126,85	185 213,49	0,00	0,00	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	1 009 950,01
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	114 283 284,52	10 004 749,01	6 425 771,85	0,00	20 918 475,69	37 348 996,55	110 944,00	252 790,30	8 404 740,14	0,00	18 163 887,81	26 932 362,25	124 699 918,82
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	111 721 416,93	893 271,20	6 425 771,85	0,00	18 925 876,23	26 244 919,28	110 944,00	252 790,30	0,00	0,00	15 276 322,19	15 640 056,49	122 326 279,72
2.1.	Grunty, w tym:	4 327 916,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327 916,17
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	93 944 988,87	32 800,00	6 360 176,63	0,00	15 116 699,14	21 509 675,77	0,00	0,00	0,00	0,00	12 391 319,86	12 391 319,86	103 063 344,78
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 674 508,59	531 280,19	52 403,47	0,00	2 271 919,99	2 855 603,65	0,00	210 934,07	0,00	0,00	1 890 529,98	2 101 464,05	7 428 648,19
2.4.	Środki transportu	3 470 222,74	98 000,00	0,00	0,00	375 376,00	473 376,00	110 944,00	0,00	0,00	0,00	345 293,00	456 237,00	3 487 361,74
2.5.	Inne środki trwałe	3 303 780,56	231 191,01	13 191,75	0,00	1 161 881,10	1 406 263,86	0,00	41 856,23	0,00	0,00	649 179,35	691 035,58	4 019 008,84
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 561 867,59	9 111 477,81	0,00	0,00	1 992 599,46	11 104 077,27	0,00	0,00	8 404 740,14	0,00	2 887 565,62	11 292 305,76	2 373 639,10
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (Tabela 2a + Tabela 2b)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	787 659,96	90 891,49	0,00	132 515,85	223 407,34	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	900 067,34
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	787 659,96	90 891,49	0,00	132 515,85	223 407,34	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	900 067,34
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	40 315 743,37	5 739 577,26	0,00	6 519 264,75	12 258 842,01	110 944,00	252 790,30	6 790 872,29	7 154 606,59	45 419 978,79

2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	40 315 743,37	5 739 577,26	0,00	6 519 264,75	12 258 842,01	110 944,00	252 790,30	6 790 872,29	7 154 606,59	45 419 978,79
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>4 480,00</i>	<i>160,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>160,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4 640,00</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>27 963 087,33</i>	<i>4 240 962,44</i>	<i>0,00</i>	<i>3 340 868,01</i>	<i>7 581 830,45</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 910 125,38</i>	<i>3 910 125,38</i>	<i>31 634 792,40</i>
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>6 079 336,42</i>	<i>993 206,64</i>	<i>0,00</i>	<i>1 811 970,70</i>	<i>2 805 177,34</i>	<i>0,00</i>	<i>210 934,07</i>	<i>1 890 529,98</i>	<i>2 101 464,05</i>	<i>6 783 049,71</i>
2.4.	<i>Środki transportu</i>	<i>3 132 844,34</i>	<i>74 035,22</i>	<i>0,00</i>	<i>375 376,00</i>	<i>449 411,22</i>	<i>110 944,00</i>	<i>0,00</i>	<i>345 293,00</i>	<i>456 237,00</i>	<i>3 126 018,56</i>
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>3 135 995,28</i>	<i>431 212,96</i>	<i>0,00</i>	<i>991 050,04</i>	<i>1 422 263,00</i>	<i>0,00</i>	<i>41 856,23</i>	<i>644 923,93</i>	<i>686 780,16</i>	<i>3 871 478,12</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 3. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (Tabela 3a + Tabela 3b)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na początek roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)	Wartość netto na koniec roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)
1	2	3	4
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	148 076,52	109 882,67
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	148 076,52	109 882,67
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	73 967 541,15	79 279 940,03
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	71 405 673,56	76 906 300,93
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>4 323 436,17</i>	<i>4 323 276,17</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>65 981 901,54</i>	<i>71 428 552,38</i>
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>595 172,17</i>	<i>645 598,48</i>
2.4.	<i>Środki transportu</i>	<i>337 378,40</i>	<i>361 343,18</i>
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>167 785,28</i>	<i>147 530,72</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 561 867,59	2 373 639,10
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00

MIENIE POWIATU WĄBRZESKIEGO
Tabela 1a. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)		
			nabycie	rozliczenie środków trwałych w budowie	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	rozliczenie środków trwałych w budowie	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	898 249,25	16 170,38	17 368,83	0,00	141 126,85	174 666,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	961 915,35
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	898 249,25	16 170,38	17 368,83	0,00	141 126,85	174 666,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	961 915,35
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	100 668 326,87	9 641 413,91	6 425 771,85	0,00	20 883 113,19	36 950 298,95	110 944,00	228 822,18	8 404 740,14	0,00	18 083 731,81	26 828 238,13	110 790 387,69	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	98 106 459,28	529 936,10	6 425 771,85	0,00	18 890 513,73	25 846 221,68	110 944,00	228 822,18	0,00	0,00	15 196 166,19	15 535 932,37	108 416 748,59	
2.1.	Grunty, w tym:	4 254 458,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 254 458,27	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	85 535 935,96	32 800,00	6 360 176,63	0,00	15 116 699,14	21 509 675,77	0,00	0,00	0,00	0,00	12 391 319,86	12 391 319,86	94 654 291,87	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 258 079,85	363 892,24	52 403,47	0,00	2 236 557,49	2 652 853,20	0,00	190 264,83	0,00	0,00	1 890 529,98	2 080 794,81	5 830 138,24	
2.4.	Środki transportu	1 052 727,30	0,00	0,00	0,00	375 376,00	375 376,00	110 944,00	0,00	0,00	0,00	265 332,00	376 276,00	1 051 827,30	
2.5.	Inne środki trwałe	2 005 257,90	133 243,86	13 191,75	0,00	1 161 881,10	1 308 316,71	0,00	38 557,35	0,00	0,00	648 984,35	687 541,70	2 626 032,91	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 561 867,59	9 111 477,81	0,00	0,00	1 992 599,46	11 104 077,27	0,00	0,00	8 404 740,14	0,00	2 887 565,62	11 292 305,76	2 373 639,10	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	

Tabela 2a. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	750 172,73	80 344,06	0,00	132 515,85	212 859,91	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	852 032,68
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	750 172,73	80 344,06	0,00	132 515,85	212 859,91	0,00	0,00	110 999,96	110 999,96	852 032,68
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	34 621 415,53	5 261 907,35	0,00	6 519 264,75	11 781 172,10	110 944,00	228 822,18	6 710 716,29	7 050 482,47	39 352 105,16
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	34 621 415,53	5 261 907,35	0,00	6 519 264,75	11 781 172,10	110 944,00	228 822,18	6 710 716,29	7 050 482,47	39 352 105,16
2.1.	Grunty, w tym:	4 480,00	160,00	0,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 640,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	26 736 767,07	4 030 736,11	0,00	3 340 868,01	7 371 604,12	0,00	0,00	3 910 125,38	3 910 125,38	30 198 245,81

2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 036 485,05	877 293,00	0,00	1 811 970,70	2 689 263,70	0,00	190 264,83	1 890 529,98	2 080 794,81	5 644 953,94
2.4.	Środki transportu	956 197,53	22 276,10	0,00	375 376,00	397 652,10	110 944,00	0,00	265 332,00	376 276,00	977 573,63
2.5.	Inne środki trwałe	1 887 485,88	331 442,14	0,00	991 050,04	1 322 492,18	0,00	38 557,35	644 728,93	683 286,28	2 526 691,78
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 3a. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na początek roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)	Wartość netto na koniec roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)
1	2	3	4
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	148 076,52	109 882,67
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	148 076,52	109 882,67
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	66 046 911,34	71 438 282,53
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	63 485 043,75	69 064 643,43
2.1.	Grunty, w tym:	4 249 978,27	4 249 818,27
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	58 799 168,89	64 456 046,06
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	221 594,80	185 184,30
2.4.	Środki transportu	96 529,77	74 253,67
2.5.	Inne środki trwałe	117 772,02	99 341,13
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 561 867,59	2 373 639,10
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00

MIENIE SKARBU PAŃSTWA UŻYTKOWANE PRZEZ KOMENDĘ POWIATOWĄ PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W WĄBRZEŹNIE I POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO W WĄBRZEŹNIE

Tabela 1b. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	rozliczenie środków trwałych w budowie	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	rozliczenie środków trwałych w budowie	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	37 487,23	10 547,43	0,00	0,00	0,00	10 547,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 034,66
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	37 487,23	10 547,43	0,00	0,00	0,00	10 547,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 034,66
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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

II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	13 614 957,65	363 335,10	0,00	0,00	35 362,50	398 697,60	0,00	23 968,12	0,00	0,00	80 156,00	104 124,12	13 909 531,13
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	13 614 957,65	363 335,10	0,00	0,00	35 362,50	398 697,60	0,00	23 968,12	0,00	0,00	80 156,00	104 124,12	13 909 531,13
2.1.	Grunty, w tym:	73 457,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 457,90
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	8 409 052,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 409 052,91
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 416 428,74	167 387,95	0,00	0,00	35 362,50	202 750,45	0,00	20 669,24	0,00	0,00	0,00	20 669,24	1 598 509,95
2.4.	Środki transportu	2 417 495,44	98 000,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 961,00	79 961,00	2 435 534,44
2.5.	Inne środki trwałe	1 298 522,66	97 947,15	0,00	0,00	0,00	97 947,15	0,00	3 298,88	0,00	0,00	195,00	3 493,88	1 392 975,93
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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

Tabela 2b. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzanie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	37 487,23	10 547,43	0,00	0,00	10 547,43	0,00	0,00	0,00	0,00	48 034,66
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	37 487,23	10 547,43	0,00	0,00	10 547,43	0,00	0,00	0,00	0,00	48 034,66
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5 694 327,84	477 669,91	0,00	0,00	477 669,91	0,00	23 968,12	80 156,00	104 124,12	6 067 873,63
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	5 694 327,84	477 669,91	0,00	0,00	477 669,91	0,00	23 968,12	80 156,00	104 124,12	6 067 873,63
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 226 320,26	210 226,33	0,00	0,00	210 226,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 546,59
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 042 851,37	115 913,64	0,00	0,00	115 913,64	0,00	20 669,24	0,00	20 669,24	1 138 095,77
2.4.	Środki transportu	2 176 646,81	51 759,12	0,00	0,00	51 759,12	0,00	0,00	79 961,00	79 961,00	2 148 444,93
2.5.	Inne środki trwałe	1 248 509,40	99 770,82	0,00	0,00	99 770,82	0,00	3 298,88	195,00	3 493,88	1 344 786,34
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 3b. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na początek roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)	Wartość netto na koniec roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)
1	2	3	4
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	7 920 629,81	7 841 657,50
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	7 920 629,81	7 841 657,50
2.1.	Grunty, w tym:	73 457,90	73 457,90
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	7 182 732,65	6 972 506,32
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	373 577,37	460 414,18
2.4.	<i>Środki transportu</i>	240 848,63	287 089,51
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	50 013,26	48 189,59
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00

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

Tabela 4. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie / obiekt	Wartość początkowa	Wartość rynkowa wg		
			operatu szacunkowego	wartości odtworzeniowej stanowiącej podstawę ubezpieczenia	inna podstawa wyceny
1.	Budynek Główny (Starostwo Powiatowe)	1 352 152,89	0,00	7 149 750,00	0,00
2.	Budynek Nr 2 (Starostwo Powiatowe)	372 612,28	0,00	741 000,00	0,00
3.	Parter budynku administracyjnego (Zarząd Dróg Powiatowych)	24 362,53	0,00	297 194,00	0,00
4.	Budynek garażowy nr 1 (Zarząd Dróg Powiatowych)	2 414,41	0,00	33 750,00	0,00
5.	Budynek garażowy nr 2 (Zarząd Dróg Powiatowych)	6 830,27	0,00	69 000,00	0,00
6.	Budynek magazynowy (Zarząd Dróg Powiatowych)	25 104,85	0,00	153 750,00	0,00
7.	Budynek po Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego (Zespół Szkół)	1 020 853,36	0,00	1 589 250,00	0,00
8.	Pałac w Dębowej Łące (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy)	257 145,10	0,00	5 640 000,00	0,00
9.	Szkoła z internatem we Wroniu (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy)	2 247 385,84	0,00	11 332 500,00	0,00
10.	Kotłownia we Wroniu (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy)	102 920,00	0,00	805 500,00	0,00

11.	Garaż blaszany we Wroniu (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy)	5 404,00	0,00	35 250,00	0,00
12.	Garaż murowany we Wroniu (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy)	8 769,00	0,00	58 500,00	0,00
13.	Garaż murowany dwustronny we Wroniu (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy)	3 834,00	0,00	274 500,00	0,00
14.	Budynek Zespołu Szkół (ul. Królowej Jadwigi)	574 212,68	0,00	654 000,00	0,00
15.	Budynek stolarni Zespołu Szkół Zawodowych (ul. Królowej Jadwigi)	112 579,05	0,00	559 500,00	0,00
16.	Budynek kotłowni Zespołu Szkół Zawodowych (ul. Królowej Jadwigi)	4 378,28	0,00	180 000,00	0,00
17.	Budynek mieszkalny (Dom Pomocy Społecznej)	1 316 292,90	0,00	4 761 750,00	0,00
	Razem	7 437 251,44	0,00	34 335 194,00	0,00

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

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 6. Grunty będące w użytkowaniu wieczystym Powiatu Wąbrzeskiego

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Właściciel gruntu	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Lokalizacja i numer działki	Gmina Książki	Książki, ul. Północna 36, działka 68/4 i 68/5			
	Powierzchnia (m ²)		9 063,00	0,00	0,00	9 063,00
	Wartość (zł)		16 000,00	0,00	0,00	16 000,00
	Ogółem wartość:	0,00	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00

Tabela 7. Grunty Powiatu Wąbrzeskiego oddane w użytkowanie wieczyste

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	--			
1.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem wartość:	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 8. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	5 079,90	0,00	0,00	5 079,90
2.	Grunty	11 956,00	0,00		11 956,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	53 879,06	0,00	53 879,06	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	193 255,02	23 431,50	26 973,90	189 712,62
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	45 039,28	3 673,98	0,00	48 713,26
	Ogółem:	309 209,26	27 105,48	80 852,96	255 461,78

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

Tabela 9. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.	--	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	3 309	2 903 350,00	942	942 000,00	1 358	1 358 000,00	2 893	2 487 350,00
2.1.	Nowy Szpital Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	420	21 000,00	0	0,00	0	0,00	420	21 000,00
2.2.	Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	2 882	2 882 000,00	942	942 000,00	1 358	1 358 000,00	2 466	2 466 000,00
2.3.	Ratownictwo Medyczne Spółka z o. o. w Świebodzinie	6	300,00	0	0,00	0	0,00	6	300,00
2.4.	Pluźnicka Spółdzielnia Socjalna "Pomocna ekipa" w Pluźnicy	1	50,00	0	0,00	0	0,00	1	50,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.	--	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.	--	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Ogółem:	3 309	2 903 350,00	942	942 000,00	1 358	1 358 000,00	2 893	2 487 350,00

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Oplata za usunięcie pojazdu i parkowanie	50 963,55	1 982,27	7 120,29	0,00	7 120,29	45 825,53
2.	Oplata za zajęcie pasa drogowego	12 307,11	440,20	0,00	0,00	0,00	12 747,31
3.	Zwrot świadczenia na kontynuację nauki	834,04	723,45	0,00	0,00	0,00	1 557,49
	Ogółem:	64 104,70	3 145,92	7 120,29	0,00	7 120,29	60 130,33

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

Tabela 11. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	--	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	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

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Tabela 12. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat		b) powyżej 3 lat do 5 lat		c) powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyt długoterminowy w Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągnięty w roku 2013	2 900 000,00	2 900 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	5 270 000,00	4 570 000,00	10 770 000,00	10 070 000,00
2.	Kredyt długoterminowy w mBanku Hipotecznym SA przejęty w roku 2018 po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie	436 356,00	436 356,00	290 904,00	290 904,00	1 078 825,00	933 373,00	1 806 085,00	1 660 633,00
	Ogółem:	3 336 356,00	3 336 356,00	2 890 904,00	2 890 904,00	6 348 825,00	5 503 373,00	12 576 085,00	11 730 633,00

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

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

Tabela 13. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	—	0,00	Hipoteka na zabudowanej nieruchomości poł. w Wąbrzeźnie przy ul. Niedziałkowskiego i Żeromskiego na rzecz Getin Noble Bank SA jako zabezpieczenie kredytu zaciągniętego przez Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie w roku 2013	11 440 000,00
2.	—	0,00	Hipoteka na zabudowanej nieruchomości poł. w Wąbrzeźnie przy ul. Pod Młynik 4a na rzecz Getin Noble Bank SA - zabezpieczenie kredytu zaciągniętego przez Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie w roku 2015	2 720 000,00
	Ogółem:	0,00	x	14 160 000,00

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

Tabela 14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	—	0,00	—	0,00
	Ogółem:	0,00	Ogółem:	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

Tabela 15. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	—	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00

2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	
2.1.	---	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	
3.1.	---	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	
4.1.	---	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00

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

Tabela 16. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Gwarancje bankowe jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy	271 954,28	0,00
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy	94 749,97	393 877,38
3.	Gwarancje bankowe jako gwarancja należytego wykonania umowy (rękojmia)	140 326,66	140 326,66
4.	Gwarancje ubezpieczeniowe jako gwarancja należytego wykonania umowy (rękojmia)	224 183,76	282 882,90
5.	Gwarancje bankowe jako zabezpieczenie, o którym mowa w art. 48a ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r o odpadach	0,00	80 000,00
6.	Gwarancje ubezpieczeniowe jako zabezpieczenie, o którym mowa w art. 48a ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r o odpadach	0,00	60 000,00
	Ogółem:	731 214,67	957 086,94

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 17. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	326 404,66
2.	Odprawy emerytalne / rentowe	379 003,21
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	457 774,64
5.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	849 759,15
6.	Pozostałe	554 905,00
	Ogółem:	2 567 846,66

1.16. inne informacje

Tabela 18a. Zmiany stanu wartości początkowej mienia zlikwidowanych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Minienie zlikwidowanych jednostek	230 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 872,00	0,00	0,00	0,00	230 872,00	0,00

Tabela 18b. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji mienia zlikwidowanych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Minienie zlikwidowanych jednostek	230 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 872,00	0,00	230 872,00	0,00

Tabela 18c. Zmiana wartości netto mienia zlikwidowanych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na początek roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)	Wartość netto na koniec roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenie)
1	2	3	4
I.	Minienie zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 18. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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																																																
<p>Tabela 19. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Wyszczególnienie</th> <th colspan="3">Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego</th> <th colspan="3">Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>---</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>								Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	1	2	3	4	5	6	7	8	1.	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego																																												
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:																																											
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe																																										
1	2	3	4	5	6	7	8																																										
1.	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																										
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																										
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																

2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych																																																

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																																																
	<p>Likwidacja z dniem 31 sierpnia 2020 r. 3 jednostek budżetowych: 1) Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Wąbrzeźnie 2) Zespołu Szkół we Wroniu 3) Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie Utworzenie z dniem 1 stycznia 2020 r. nowej jednostki budżetowej - Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Książkach Utworzenie z dniem 1 września 2020 r. nowej jednostki budżetowej - Zespół Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie</p>																																																

Elektronicznie podpisany przez
 Karol Sławomir Sarnecki
 Data: 2021.04.29 13:04:16 +02'00'

Elektronicznie podpisany przez
 Krzysztof Marian Maćkiewicz
 Data: 2021.04.29 14:00:43 +02'00'

Elektronicznie podpisany przez
 Krzysztof Goleń
 Data: 2021.04.29 12:49:01 +02'00'

(główny księgowy)

2021-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany przez
 Bożena Maria Szpryniecka
 Data: 2021.04.29 12:57:55 +02'00'

Elektronicznie podpisany przez
 Wiesław Siciński
 Data: 2021.04.29 12:56:55 +02'00'

(kierownik jednostki)