

INFORMACJA DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie **Starostwa Powiatowego w Wołowie w Wołowie** z siedzibą pl. Piastowskim 2, 56-100 Wołów , miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych - Starostwo Powiatowe w Wołowie pl. Piastowski 2, 56-100 Wołów, za rok 2020, na które składają się:

- 1) bilans jednostki budżetowej
- 2) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki
- 4) informacja dodatkowa,

Sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

5. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Starostwo Powiatowe w Wołowie jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej: działa na podstawie statutu określającego jej nazwę, Starostwo Powiatowe w Wołowie z siedzibą przy pl. Piastowskim 2, przedmiotem działalności jest realizacja zadań między innymi w zakresie:

- kultury fizycznej i turystyki,
- geodezji, kartografii i katastru,
- gospodarki nieruchomościami,
- administracji architektoniczno – budowlanej,
- ochrony środowiska i przyrody,
- rolnictwa i leśnictwa,
- działalności usługowej wspomagającej transport lądowy,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
- ochrony praw konsumenta,
- utrzymanie powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- obronności,
- promocji powiatu
- wspomagająca transport lądowy.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych obejmuje okres: **01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

7. Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane:

1) Jednostka – nie dotyczy

8. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

➤ metody amortyzacji:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu według rocznych stawek amortyzacyjnych; wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych przy zastosowaniu metody liniowej i są naliczane raz w roku .

➤ metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych .

Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia, obejmująca cenę zakupu łącznie z podatkiem VAT nie podlegającym zwrotowi.

Wytworzenie we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

Ujawnienie w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

Spadek lub darowizna – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Na dzień bilansowy środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj.: z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, którą określa się do kwoty 10 000,00 zł są odpisywane jednorazowo w koszty działalności i w całości umarzane w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Pozostałych odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Do przeliczenia środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych na dzień bilansowy stosuje się kursy średnie NBP takie same jak przyjęte dla celów podatkowych.

Kwotę należności ustalona 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. Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału lub w momencie ich zapłaty.

Kwoty zobowiązań – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. 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.

➤ zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych aktywów:

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości.

➤ stosowane uproszczenia:

Na koncie 013 nie ewidencjonujemy wydanych do użytkowania pozostałych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł podlegają one wyłącznie ewidencji ilościowej.

Faktury i dowody księgowe otrzymane w nowym roku kalendarzowym, a dotyczące danego roku bilansowego księguje się w koszty roku, którego dotyczą, z tym że: otrzymane po ukończeniu bilansu za dany rok – księguje się w koszty roku bieżącego.

Koszty dotyczące przyszłych okresów (np. prenumerata czasopism) w jednostce nie mają istotnego wpływu na rzetelność prowadzonych ksiąg rachunkowych, dlatego też wydatki ich poniesienia odpisuje się w koszty roku ich poniesienia.

Zgodnie z zasadą istotności (art. 4 ust. 4 U o R) jednostka nie będzie dokonywała międzyokresowych rozliczeń kosztów ze względu na małą istotność.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

9. Inne informacje

.....
.....

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 z tego:

~~1) Nie dotyczy jednostki~~
lub

2) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z tabelą nr 1

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych WNiP od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:7)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 9:12)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne (m.in. nieodpłatnie otrzymane)		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP), w tym:	877 358,17	28 835,00	0,00	0,00	0,00	28 835,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	895 193,17
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	877 358,17	28 835,00	0,00	0,00	0,00	28 835,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	895 193,17
1.2	Pozostałe WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany umorzenia niematerialnych i prawnych WNiP od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:5)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 7:10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP), w tym:	533 731,27	102 002,72	0,00	102 002,72	0,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	624 733,99
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	533 731,27	102 002,72	0,00	102 002,72	0,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	624 733,99
1.2	Pozostałe WNiP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość bilansowa WNiP

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP)	343 626,90	270 459,18

3) Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych zgodnie z tabelą nr 1a

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych ŚT od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:7)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 9:12)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne (m.in. nieodpłatnie otrzymane)		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Środki trwałe, w tym:	99 567 414,34	884 029,92	0,00	0,00	11 453,25	895 483,17	0,00	60 000,00	8 664,39	1 100,00	69 764,39	100 393 133,12
1.1	Grunty, w tym:	15 003 032,21	15 033,00	0,00	0,00	0,00	15 033,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	1 100,00	15 016 965,21
1.1.1	grunty przekazanie w użytkowanie wieczyste	68 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 563,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 685 291,01	470 832,77	0,00	0,00	11 453,25	482 286,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 167 577,03
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 025 334,27	150 439,77	0,00	0,00	0,00	150 439,77	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	3 174 874,04
1.4	Środki transportu	504 391,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	503 191,04
1.5	Inne środki trwałe	1 349 365,81	247 724,38	0,00	0,00	0,00	247 724,38	0,00	60 000,00	6 564,39	0,00	66 564,39	1 530 525,80

Zmiany umorzenia rzeczowych aktywów trwałych ŚT od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:5)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 7:10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Środki trwałe, w tym:	27 345 378,99	3 831 850,97	0,00	3 831 850,97	0,00	60 000,00	8 664,39	0,00	68 664,39	31 108 565,57
1.1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 142 673,47	3 279 317,76	0,00	3 279 317,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 421 991,23
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 469 365,17	264 348,79	0,00	264 348,79	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	2 732 813,96
1.4	Środki transportu	383 974,54	40 460,04	0,00	40 460,04	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	423 234,58
1.5	Inne środki trwałe	1 349 365,81	247 724,38	0,00	247 724,38	0,00	60 000,00	6 564,39	0,00	66 564,39	1 530 525,80

Wartość bilansowa ŚT

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Środki trwałe, w tym:	72 222 035,35	69 284 567,55
1.1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	15 003 032,21	15 016 965,21
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 542 617,54	53 745 585,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	555 969,10	442 060,08
1.4	Środki transportu	120 416,50	79 956,46
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami z tego:

1) ~~Nie dotyczy jednostki~~

~~lub~~

2) Aktualna wartość rynkowa środków trwałych zgodnie z tabelą nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg stanu na koniec 2020 r.

lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	2.	3.	4.
1.	Środki trwałe, w tym:	100 393 133,12	
1.1	Środki trwałe, o wartości historycznej dla których nie były dokonywane wyceny	99 433 721,12	brak danych
1.2	Środki trwałe, dla których były dokonywane wyceny	959 412,00	3 762 000,00

3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z tego:

1) Nie wystąpiły jednostki

~~lub~~

2) ~~Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych, długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych zgodnie z tabelą nr 3~~

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość z tego:
- 1) Nie dotyczy jednostki
 - ~~lub~~
 - 2) ~~Wartość gruntów użytkowanych wieczystość zgodnie z tabelą nr 4~~
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu z tego:
- 1) ~~Nie dotyczy jednostki~~
 - ~~lub~~
 - 2) Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zgodnie z tabelą nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu wg stanu na koniec 2020 r.

Ip.	Wyszczególnienie wg grupy składników majątku trwałego	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.
1.	Środki trwałe, w tym:	58 123,17
1.1	Grunty w tym:	0,00
1.1.1	z tytułu umów dzierżawy	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
1.2.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	46 976,44
1.3.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.4	Środki transportu	0,00
1.4.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.5	Inne środki trwałe	11 146,73
1.5.1	z tytułu umów leasingu	0,00

Na podstawie umowy użyczenia Starostwo Powiatowe w Wołowie bezpłatnie użytkuje powierzchnie 80 m² z przeznaczeniem na biura oraz 353,20 m² z przeznaczeniem na garaże Referatu Utrzymania Dróg. Umowa zawarta jest z Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie będącą jednostką budżetową Powiatu Wołowskiego.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych z tego:

1) ~~Nie dotyczy jednostki~~

~~lub~~

2) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych zgodnie z tabelą nr 6

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych wg stanu na koniec 2020 r.

lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Łączna liczba	Wartość bilansowa
1.	2.	3.	4.
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały w Powiatowym Centrum Medycznym w Wołowie Sp. Z o.o, udział procentowy 36,76% , wartość nominalna 500 zł, x 2.689 szt.	2 689,00	1 344 500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
Razem		2 689	1 344 500,00

7. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) zgodnie z tego:

1) ~~Nie wystąpiły~~

~~lub~~

2) Odpisy aktualizujące wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) zgodnie z tabelą nr 7

**Odpisy aktualizujące wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
(stan pożyczek zagrożonych) od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020r.**

lp.	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Należności długoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1						0,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	34 491,56	32 571,98	5 800,96	10 597,91	50 664,67
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	32 571,98			32 571,98
2.2	Należności od budżetów					0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
2.4	Pozostałe należności	34 491,56		5 800,96	10 597,91	18 092,69

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym z tego:

1) Nie dotyczy jednostki

~~lub~~

2) ~~Stan rezerw według celu ich utworzenia zgodnie z tabelą nr 8~~

9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty z tego:

1) ~~Nie dotyczy jednostki~~

~~lub~~

2) Zobowiązania długoterminowe zgodnie z tabelą nr 9

Zobowiązania długoterminowe wg stanu na koniec 2020 r.

lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	5 070 000,00	5 070 000,00
2.	Emisji obligacji	5 500 000,00	5 000 000,00	9 640 000,00	20 140 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		5 500 000,00	5 000 000,00	14 710 000,00	25 210 000,00

Zobowiązania długoterminowe od 2010 roku do 2031 roku

lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe	
		Wartość według stanu na początek roku obrotowego	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Ogółem zobowiązania długoterminowe	24 140 000,00	25 210 000,00

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

1) Nie wystąpiły

lub

~~2) Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zgodnie z tabelą nr 10~~

11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń z tego:

1) Nie wystąpiły

lub

2) Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń zgodnie z tabelą nr 11

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na koniec 2020 r.

lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Grunty	750 000,00	1 125 000,00	hipoteka
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
RAZEM		750 000,00	1 125 000,00	x

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

1) ~~Nie wystąpiły~~

~~lub~~

2) 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 zgodnie z tabelą nr 12

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 od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia (Hipoteka na majątku)	750 000,00	1 125 000,00
2.	Kaucje i wadia		
RAZEM		750 000,00	1 125 000,00

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 z tego:

1) ~~Nie wystąpiły~~

~~lub~~

2) ~~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, zgodnie z tabelą nr 13~~

14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie z tego:

~~1) Nie wystąpiły~~

lub

2) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń zgodnie z tabelą nr 14

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na koniec 2020r.

lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	2.	3.	4.
1.	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu	561 715,94	25 894 688,21
2.	Zabezpieczenie umowy (depozyt pieniężny)	171 814,13	3 762 233,08
3.	Weksle	918 800,00	918 800,00
RAZEM		1 652 330,07	30 575 721,29

15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze z tego:

~~1) Nie wystąpiły~~

lub

2) Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze zgodnie z tabelą nr 15

Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze wg stanu na koniec 2020 r.

lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków wg. stanu na koniec roku
1.	2.	3.
1.	Świadczenia emerytalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy z tytułu upływu kadencji	97 662,25
RAZEM		97 662,25

16. Inne informacje z tego:

~~1) Nie wystąpiły~~

lub

2) Inne informacje zgodnie z tabelą nr 16

Inne informacje wg stanu na koniec 2020 r.

lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg. stanu na koniec roku
1.	2.	3.
1.	Środki zgromadzone na rachunku VAT (kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność)	575,20
2.	Opłaty warunkowe na podstawie wydanych Decyzji Starosty - zezwolenia na usunięcie drzew i krzewów (ewidencja pozabilansowa)	2 714 340,90
RAZEM		2 714 916,10

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów z tego:

- 1) Nie dotyczy jednostki
~~lub~~
 2) ~~Inne informacje zgodnie z tabelą nr 17~~

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z tego:

- 1) Nie dotyczy jednostki
~~lub~~
 2) ~~Inne informacje zgodnie z tabelą nr 18~~

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie z tego:

- 1) ~~Nie wystąpiły~~
~~lub~~
 2) Inne informacje zgodnie z tabelą nr 19

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie wg stanu na koniec 2020 r.

Wyszczególnienie	stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku obrotowego
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	x	x
1) losowe - pożar - odszkodowania	2 969,60	14 027,42
2) pozostałe - darowizny (spadek)	0,00	0,00
3)		
Razem przychody występujące incydentalnie	2 969,60	14 027,42
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3)		
Razem koszty występujące incydentalnie	0,00	0,00

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

Nie dotyczy jednostki

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

1) ~~Nie wystąpiły~~

lub

2) Inne informacje zgodnie z tabelą nr 20

Inne informacje wg stanu na koniec 2020 r.

lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg. stanu na koniec roku
1.	2.	3.
1.	Wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID - 19	465 964,00
RAZEM		465 964,00

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

Sporządził:

Zastępca Głównego Księgowego

Weronika Wróblewska

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)