

**Uchwała Nr 529/2020
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 30 kwietnia 2020 r.**

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Powiatu Kętrzyńskiego za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), § 28 ust. 1 oraz § 33 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342), **Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Powiatu Kętrzyńskiego za 2019 rok składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, stanowiących załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2


Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie oraz Radzie Powiatu Kętrzyńskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Kętrzyńskiego.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

- | | |
|--------------------------|--------------------------|
| 1. Michał Kochanowski | Starosta Kętrzyński..... |
| 2. Andrzej Lewandowski | Wicestarosta..... |
| 3. Olga Halina Wanago | Członek..... |
| 4. Alina Janiszewska | Członek..... |
| 5. Zdzisław Andrzej Flis | Członek..... |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat kętrzyński sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego A98556F9B3C3A0ED 
Numer identyfikacyjny REGON 510742451		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 627 031,37	11 415 965,25	I Zobowiązania	18 440 557,77	22 652 463,97
I.1 Środki pieniężne	5 627 031,37	11 415 965,25	I.1 Zobowiązania finansowe	18 433 096,29	22 649 712,08
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 283 471,54	11 158 529,42	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	343 559,83	257 435,83	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 433 096,29	22 649 712,08
II Należności i rozliczenia	754 400,00	1 339 163,53	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	754 400,00	1 339 163,53	I.3 Pozostałe zobowiązania	7 461,48	2 751,89
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 947 794,40	-12 083 806,19
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	754 400,00	1 339 163,53	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 329 314,82	1 856 054,21
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 923 054,21
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 329 314,82	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-67 000,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-148 400,00	-59 066,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	67 000,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 470 079,58	-13 947 794,40
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 888 668,00	2 186 471,00

Olga Halina Wanago
Alina Janiszewska
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Andrzej Lewandowski

Bogusław Józef Lichocki
skarbnik

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

zarządcą

BeSTia

A98556F9B3C3A0ED

Strona 1 z 3

Suma aktywów	6 381 431,37	12 755 128,78	Suma pasywów	6 381 431,37	12 755 128,78

Bogusław Józef Lichocki

skarbnik

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

Olga Halina Wanago
Alina Janiszewska
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Andrzej Lewandowski

zarząd

BeSTia

A98556F9B3C3A0ED

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Bogusław Józef Lichocki
skarbnik

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Olga Halina Wanago
Alina Janiszewska
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Andrzej Lewandowski
zarząd

BeSTia

A98556F9B3C3A0ED

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN Numer identyfikacyjny REGON 510742451	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 614706B0BEA720BF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	241 256 621,81	211 253 214,45	A Fundusz	238 195 761,07	208 984 266,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 500,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	244 240 336,63	205 909 767,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	240 837 567,14	210 896 840,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 044 575,56	3 074 498,65
A.II.1 Środki trwałe	237 427 210,58	200 734 228,30	A.II.1 Zysk netto (+)	56 252 790,68	3 074 498,65
A.II.1.1 Grunty	4 211 909,98	3 908 310,21	A.II.2 Strata netto (-)	-62 297 366,24	0,00
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	230 959 828,88	193 733 954,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 294 517,07	2 041 393,01	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	876 128,63	906 860,08	C Państwowe fundusze celowe	1 262 143,61	1 185 375,90
A.II.1.5 Inne środki trwałe	84 826,02	143 710,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 386 855,65	5 435 096,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 410 356,56	10 162 612,20	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	5 005 621,82	5 119 245,83
A.III Należności długoterminowe	406 554,67	356 373,95	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	899 288,69	176 436,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	36 820,63	11 503,46
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	605 144,53	575 923,94

Bogusław Józef Lichocki
(główny księgowy)

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Alina Janiszewska
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Olga Halina Wanago
Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

614706B0BEA720BF

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 197 387,49	2 522 428,94
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 535,38	28 147,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	450 958,90	788 050,84
B Aktywa obrotowe	3 588 138,52	4 351 524,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	265 546,89
B.I Zapasy	133 326,74	111 819,30	D.II.8 Fundusze specjalne	787 486,20	751 208,16
B.I.1 Materiały	133 326,74	111 819,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	780 417,74	745 846,84
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	7 068,46	5 361,32
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	381 233,83	315 850,77
B.II Należności krótkoterminowe	1 579 391,05	1 789 128,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	869 491,91	865 252,35			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	347,13	1 326,01			
B.II.4 Pozostałe należności	709 552,01	922 550,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 875 420,73	2 450 576,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	724 279,69	1 074 718,02			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 148 402,90	1 106 867,82			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 738,14	268 990,61			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Bogusław Józef Lichocki
(główny księgowy)

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Alina Janiszewska
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Olga Halina Wanago
Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

614706B0BEA720BF

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	244 844 760,33	215 604 738,91	Suma pasywów	244 844 760,33	215 604 738,91

Bogusław Józef Lichocki
(główny księgowy)

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Alina Janiszewska
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Olga Halina Wanago
Andrzej Lewandowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

614706B0BEA720BF

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Bogusław Józef Lichocki

(główny księgowy)

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)


Alina Janiszewska
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Olga Halina Wanago
Andrzej Lewandowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

614706B0BEA720BF

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Kętrzyński Pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego E7AE04EEBE4D49F8
510742451				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	71 160 331,58	84 248 431,68	
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	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	71 160 331,58	84 248 431,68	
B.	Koszty działalności operacyjnej	78 241 059,07	81 018 078,11	
B.I.	Amortyzacja	21 849 593,33	20 372 333,51	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	5 629 426,49	6 544 021,51	
B.III.	Usługi obce	6 927 754,04	7 019 338,56	
B.IV.	Podatki i opłaty	116 541,70	98 721,93	
B.V.	Wynagrodzenia	30 593 310,25	33 515 908,22	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 532 742,66	8 144 891,49	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 755 157,20	2 532 225,39	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 836 533,40	2 780 217,10	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	10 420,40	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 080 727,49	3 230 353,57	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 380 143,78	246 099,94	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 298 708,79	209 350,94	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	

Bogusław Józef Lichocki
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Olga Halina Wanago
Andrzej Lewandowski
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Alina Janiszewska
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	81 434,99	36 749,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	154 174,27	3 025,01
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	154 174,27	3 025,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 854 757,98	3 473 428,50
G.	Przychody finansowe	151 299,78	121 168,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	151 299,78	118 468,45
G.III.	Inne	0,00	2 700,00
H.	Koszty finansowe	341 117,36	520 098,30
H.I.	Odsetki	341 117,36	448 695,91
H.II.	Inne	0,00	71 402,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 044 575,56	3 074 498,65
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)	-6 044 575,56	3 074 498,65

Bogusław Józef Lichocki
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Olga Halina Wanago
Andrzej Lewandowski
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Alina Janiszewska
kierownik jednostki

BeSTia

E7AE04EEBE4D49F8


Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusław Józef Lichocki
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Olga Halina Wanago
Andrzej Lewandowski
Michał Kochanowski
Zdzisław Andrzej Flis
Alina Janiszewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742451			Wysłać bez pisma przewodniego A77D952B06DE8E80 	
			sporządzone na	
			na dzień	31-12-2019 r.
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		243 602 811,44	244 240 336,63
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		150 998 563,90	167 099 101,09
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		56 664 201,86	56 252 790,68
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		75 035 335,00	81 758 006,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		5 282,45	88 358,28
I.1.4.	Środki na inwestycje		18 706 300,57	14 755 073,01
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		122 906,26	13 658 555,19
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	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		464 537,76	586 317,82
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		150 361 038,71	205 429 669,96
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		58 188 692,32	62 297 366,24
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		73 077 593,26	84 775 770,04
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		18 706 300,57	19 739 424,97
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		291 590,11	38 591 320,69
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		96 862,45	25 788,02

Bogusław Józef Lichocki
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
Alina Janiszewska
Zdzisław Andrzej Flis
Michał Kochanowski
Olga Halina Wanago
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	244 240 336,63	205 909 767,76
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 044 575,56	3 074 498,65
III.1.	zysk netto (+)	56 252 790,68	3 074 498,65
III.2.	strata netto (-)	-62 297 366,24	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	238 195 761,07	208 984 266,41

Bogusław Józef Lichocki

 główny księgowy

2020-04-30

 rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
 Alina Janiszewska
 Zdzisław Andrzej Flis
 Michał Kochanowski
 Olga Halina Wanago

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusław Józef Lichocki
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Lewandowski
Alina Janiszewska
Zdzisław Andrzej Flis
Michał Kochanowski
Olga Halina Wanago
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1.1 nazwa jednostki **Powiat Kętrzyński**
- 1.2 siedziba jednostki **Kętrzyn**
- 1.3 adres jednostki **Plac Grunwaldzki 1, 11-400 Kętrzyn**
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki **Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej**
- 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem **01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**
- 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne **Sprawozdanie łączne**
- 4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Jednostka stosuje rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednolitego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania.

Sprawozdanie zostało sporządzone w złotych i groszach z pełną szczegółowością rzeczową. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach wg cen nabycia. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej przy czym środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 złotych umarzone były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 złotych amortyzowane były metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych i zgodnie z zasadami rachunkowości i umarzone jednorazowo na koniec roku. Wartość 10 000 złotych ma zastosowanie po raz pierwszy do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do używania po 31.12.2017 roku. Wycenę materiałów dokonano wg cen nabycia. Należności w kwocie wymaganej do zapłaty z zachowaniem ostrożności a zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. Środki pieniężne w wartości nominalnej. Fundusze specjalne w wartości nominalnej. Wynik finansowy w wiarygodnej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, ostrożności i realizacji.

5. inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowa informacja i objaśnienia

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku			
		umorzony za rok sprawozdawczy	przebieg	nabytce	przemieszczenia	inne	razem zwiększenia	zbyte	likwidacja		przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia
I.	Wartości niematerialne i prawne	599 317,56	83 952,46	0,00	0,00	0,00	83 952,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 270,02
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	528 037 964,29	65 772 099,43	6 943 172,84	1 314 359,26	0,00	74 029 631,53	93 467 200,46	122 256,27	10 348 464,27	0,00	103 937 921,00	498 129 674,82
	1. Środki trwałe, z tego:	524 627 607,73	51 902 072,29	6 943 172,84	1 314 359,26	0,00	60 159 004,39	93 292 601,80	122 256,27	3 405 291,43	0,00	96 820 149,50	487 967 062,62
	a) grupa 0 - grunty	4 211 909,98	272 806,72	22 075,84	0,00	0,00	294 882,56	450 989,73	0,00	147 492,60	0,00	598 482,33	3 908 310,21
	b) grupa 1 - budynki i lokale	56 948 472,72	3 148 602,25	161 109,41	0,00	0,00	3 309 711,66	161 109,41	0,00	2 987 492,84	0,00	3 148 602,25	57 109 582,13
	c) grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	452 449 194,57	46 763 794,52	6 728 487,59	0,00	0,00	53 492 282,11	92 519 880,48	0,00	30 011,26	0,00	92 549 891,74	413 391 584,94
	d) grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	5 402 078,37	1 131 356,68	31 500,00	0,00	0,00	1 162 856,68	22 818,02	12 609,67	149 207,00	0,00	184 634,69	6 380 300,36
	e) grupa 7 - środki transportu	4 588 571,04	236 825,50	0,00	0,00	0,00	1 551 184,76	0,00	104 005,00	0,00	0,00	104 005,00	6 035 750,80
	f) grupa 8 - inne środki trwałe	1 027 381,05	348 686,62	0,00	0,00	0,00	348 686,62	137 804,16	5 641,60	91 087,73	0,00	234 533,49	1 141 534,18
	2. Środki trwałe w budowie	3 410 356,56	13 870 027,14	0,00	0,00	0,00	13 870 027,14	174 598,66	0,00	6 943 172,84	0,00	7 117 771,50	10 162 612,20

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku			
		umorzony za rok sprawozdawczy	nabytce	przemieszczenia	inne	razem zwiększenia	zbyte	likwidacja	przemieszczenia		inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	586 817,56	96 452,46	0,00	0,00	0,00	96 452,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 270,02
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	287 200 397,14	21 009 483,66	2 583,00	1 196 855,26	0,00	42 579 602,83	41 328 166,79	122 256,27	1 096 742,59	0,00	42 547 165,65	287 232 834,32
	1. Środki trwałe, z tego:	287 200 397,14	21 009 483,66	2 583,00	1 196 855,26	0,00	42 579 602,83	41 328 166,79	122 256,27	1 096 742,59	0,00	42 547 165,65	287 232 834,32
	a) grupa 1 - budynki i lokale	19 377 707,01	968 309,16	0,00	0,00	0,00	2 224 543,78	0,00	0,00	968 309,16	0,00	968 309,16	20 633 941,63
	b) grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	259 064 062,13	19 780 521,70	0,00	0,00	0,00	38 249 768,44	41 167 544,61	0,00	13 015,02	0,00	41 180 559,63	256 133 270,94
	c) grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	4 103 630,56	46 172,06	2 583,00	0,00	0,00	333 196,48	22 818,02	12 609,67	62 492,00	0,00	97 919,69	4 338 907,35
	d) grupa 7 - środki transportu	3 712 442,41	0,00	0,00	1 196 855,26	0,00	1 520 453,31	0,00	104 005,00	0,00	0,00	104 005,00	5 128 890,72
	e) grupa 8 - inne środki trwałe	942 555,03	214 480,80	0,00	0,00	0,00	251 640,82	137 804,16	5 641,60	52 926,41	0,00	196 372,17	997 823,68
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych w całości

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Powierzchnia (m ²)	19,00	0,00	19,00	0,00
2.	Wartość (zł)	2 273,11	0,00	2 273,11	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	grupa 1 - budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	193 601,53	83 221,80	0,00	276 823,33
5	grupa 7 - środki transportu	815 051,16	0,00	734 400,00	80 651,16
6	grupa 8 - inne środki trwałe	17 700,00	0,00	0,00	17 700,00
	Razem	1 026 352,69	83 221,80	734 400,00	375 174,49

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	
1.	Należności długoterminowe	149 796,83	59 135,99	148 400,00	60 532,82
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	620 179,31	176 013,57	24 504,97	759 009,45
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	168 938,64	1 484,40	5 236,84	152 507,74
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	451 240,67	174 529,17	19 268,13	606 501,71
	Razem	769 976,14	235 149,56	172 904,97	819 542,27

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat			
		Stan na		Razem			
		stan na	stan na	stan na	stan na		
		stan na	stan na	stan na	stan na		
1.	Kredyty	7 166 614,09	6 558 690,18	3 274 042,62	4 350 897,22	11 740 124,68	
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	7 166 614,09	6 558 690,18	3 274 042,62	4 350 897,22	11 740 124,68	

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle	18 433 096,29	22 649 712,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	18 433 096,29	22 649 712,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone		z tego	
		na początek roku	na koniec roku	na majątku	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieurzane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Należności budżetowe wymagalne w przyszłych latach	379 837,00	314 383,95
2.	Część oświatowa subwencji ogólnej dla powiatów otrzymana w grudniu na styczeń	1 688 668,00	1 986 471,00
3.	Dotacja w rozdziale 75411 § 2110 otrzymana w grudniu na styczeń	200 000,00	200 000,00
	Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 268 505,00	2 500 854,95

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancje ubezpieczeniowe należnego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek	12 322 048,46	0,00
	Razem	12 322 048,46	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	5 339 346,46
	- ekwiwalent za pranie	3 927,71
	- odzież robocza, ochronna	63 102,08
	- posiłki i napoje	8 251,64
	- środki czystości	14 792,54
	- badania lekarskie, okulary	39 645,00
	- szkolenia, kursy, studia	94 866,98
	- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	142 188,20
	- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	2 147 251,99
	- świadczenia emerytalne, odprawy	684 250,01
	- nagrody jubileuszowe	394 507,53
	- ekwiwalent za urlop	90 542,26
	- bezwrotne świadczenia z ZFSS	1 054 135,47
	- odszkodowania	85 695,00
	- zasiłki pogrzebowe	0,00
	- ekwiwalent za brak lokalu	37 262,23
	- rekompensata za nadgodziny	188 655,71
	- pomoc mieszkaniowa	11 920,00
	- dopłata do wypoczynku	64 372,00
	- zasiłek na zagospodarowanie	11 797,40
	- jednorazowe odszkodowania za wypadek przy pracy	8 603,00
	- inne świadczenie na starość	14 595,00
	- równoważnik remont lokalu	12 836,79
	- ekwiwalent za umundurowanie	95 047,32
	- nagrody	71 100,00

1.16 Inne informacje:

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	347,55

2.3 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:	31 330,00	13 198,10
1.1 o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
1.2 które wystąpiły incydentalnie	31 330,00	13 198,10
2. Koszty, z tego:	0,00	0,00
2.1 o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
2.2 które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

Uwagi:

W informacji dodatkowej **nie wykazano** następujących pozycji ujętych w załączniku nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej: **część II, poz.: 1.2, 1.3, 1.6, 1.8, 1.10, 2.1, 2.2, 2.4, 2.5, 3 -** informacje dotyczące tych pozycji nie występują bądź nie dotyczą jednostki.

**Bogusław
Józef Lichocki**

Elektronicznie podpisany przez Bogusław
Józef Lichocki
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-60091410171,
o=Bogusław Józef Lichocki,
givenName=Bogusław Józef, sn=Lichocki
Data: 2020.04.30 10:15:43 +02'00'

Skarbnik

Data

30.04.2020

**Olga Halina
Wanago**

Elektronicznie podpisany przez Olga
Halina Wanago
DN: c=PL,
serialNumber=PNOP-47022406381,
o=Olga Halina Wanago,
givenName=Olga Halina, sn=Wanago
Data: 2020.04.30 10:12:30 +02'00'

**Michał
Kochanowski**

Elektronicznie podpisany przez Michał
Kochanowski
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-85041040874,
o=Michał Kochanowski, givenName=Michał,
sn=Kochanowski
Data: 2020.04.30 10:03:12 +02'00'

**Andrzej
Lewandowski**

Elektronicznie podpisany przez Andrzej
Lewandowski
DN: c=PL,
serialNumber=PNOP-75083015094,
o=Andrzej Lewandowski,
givenName=Andrzej, sn=Lewandowski
Data: 2020.04.30 10:05:11 +02'00'

**Zdzisław
Andrzej Flis**

Elektronicznie podpisany przez Zdzisław
Andrzej Flis
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-64111213654,
o=Zdzisław Andrzej Flis,
givenName=Zdzisław Andrzej, sn=Flis
Data: 2020.04.30 10:08:10 +02'00'

Zarząd

**Alina
Janiszewska**

Elektronicznie podpisany przez Alina
Janiszewska
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-60070614642,
o=Alina Janiszewska, givenName=Alina,
sn=Janiszewska
Data: 2020.04.30 10:09:23 +02'00'