

## Informacja dodatkowa

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.        |   |
| 1.1       | nazwę jednostki<br>Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu   |
| 1.2       | siedzibę jednostki<br>Wałbrzych   |
| 1.3       | adres jednostki<br>58-300 Wałbrzych Al. Wyzwolenia 20-24  |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Starostwo Powiatowe jest jednostką budżetową w rozumieniu ustawy o finansach publicznych, przy pomocy której Zarząd wykonuje zadania Powiatu.  |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r.   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>nie dotyczy jednostki   |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>księgowość Starostwa Powiatowego jest prowadzona w systemie wielozadaniowym, podział na zadania jest dokonywany według rachunków bankowych. Każde z wyodrębnionych zadań ma odrębną kartotekę i ma swój własny plan kont. W ramach zadania księgowane są dokumenty i uzgadniane do stanu konta bankowego.<br>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych. Do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawkę 50%.<br>Stany i rozchody materiałów wycenia się według cen zakupu, stosując do wyceny rozchodów metodę FIFO.<br>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.<br>Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, |

|      |   |
|------|---|
|      | <p>a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.</p> <p><i>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów ( w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</i></p>  |
| 5.   | <p>inne informacje</p> <p>Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.</p> <p>Aktywa bilansu wykazywane są w wartościach netto.</p> <p>Na koncie 976 ewidencjonowane są wzajemne rozliczenia między jednostkami.</p>  |
| II.  | <p>dotatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>   |
| 1.   |   |
| 1.1. | <p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p><b>Tabela Nr 1</b></p> <p>Ponadto w ewidencji pozabilansowej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu ujęto wartość gruntów, która została ustalona na podstawie Decyzji Wojewody Dolnośląskiego będących własnością Skarbu Państwa oddanych w wieczyste użytkowanie osobom fizycznym i osobom prawnym:</p> <p>wg stanu na 01.01.2020 r.     <b>31.747.847,91zł</b><br/> wg stanu na 31.12.2020 r.     <b>31.747.846,71 zł</b></p> |
| 1.2. | <p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><b>brak informacji – jednostka nie posiada dóbr kultury</b></p>   |
| 1.3. | <p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p>   |

|       |   |
|-------|---|
|       | <b>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</b>   |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczyście   |
|       | <b>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</b>   |
| 1.5.  | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu  |
|       | <b>Tabela Nr 2</b>  |
| 1.6.  | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|       | <b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</b>   |
| 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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)               |
|       | <b>Tabela Nr 3</b>  |
| 1.8.  | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  |
|       | <b>Tabela Nr 4 (Uchwała Nr XIX/69/2020 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 17 grudnia 2020r. dotyczy zadania pn. "Modernizacja ewidencji gruntów, budynków i lokali (EGiB) dla gmin Powiatu Wałbrzyskiego w ramach baz danych niezbędnych do realizacji e-usług świadczonych w ramach Platformy PEUG"</b> |
| 1.9.  | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Powyżej 1 roku do 3 lat;</li> <li>b) Powyżej 3 do 5 lat;</li> <li>c) Powyżej 5 lat</li> </ul>             |
|       | <b>Tabela Nr 5</b>  |
| 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   |                      |
|       | <b>Tabela Nr 6</b>  |                      |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |                      |
|       | <b>Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki</b>  |                      |
| 1.12. | łącną 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 |                      |
|       | <b>Nie występują zobowiązania warunkowe</b>   |                      |
| 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         |                      |
|       | <b>Nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe</b>   |                      |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |                      |
|       | <b>Jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>  |                      |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |                      |
|       | <b>Nagrody jubileuszowe</b>   | <b>93.850,20 zł</b>  |
|       | <b>Odprawy emerytalne i rentowe</b>   | <b>50.400,00 zł</b>  |
|       | <b>Razem świadczenia</b>  | <b>144.250,20 zł</b> |
| 1.16. | inne informacje   |                      |
|       | Środki zgromadzone na rachunku VAT do zapłaty do Urzędu Skarbowego w styczniu 2020 r. wyniosły kwotę <b>1.399,65 zł</b>   |                      |
|       | 2. Pozostałe należności w łącznej kwocie <b>2.954.177,09 zł</b>   |                      |
|       | LP  | Kwota                |
|       | Tytuł należności  |                      |
|       | 1. Korzystanie z przystanków  | 423,64               |
|       | 2. Opłaty za pobyt dziecka w placówce   | 77.350,12            |
|       | 3. Najem, pozostałe   | 15.812,15            |
|       | 4. Odszkodowania i kary wynikające z zawartych umów   | 35.696,98            |
|       | 5. Przepadki pojazdów   | 34.116,61            |
|       | 6. Zajęcie pasa drogowego   | 2.416,88             |
|       | 7. Wieczyste użytkowanie  | 775.759,87           |

|      |   |   |              |
|------|---|---|--------------|
|      | 8.  | Kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu  | 263,00       |
|      | 8.  | Dotacje do zwrotu   | 3.672,00     |
|      | 9.  | Udzielone pożyczki z Funduszu Świadczeń Socjalnych i ze Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego | 2.008.665,84 |
|      | <p>1. Należności długoterminowe – zahipotekowane należności Skarbu Państwa z tytułu nabycia budynków i opłat za wieczyste użytkowanie w kwocie 1.694.956,00 zł</p> <p>2. Rozliczenia międzyokresowe - zahipotekowane należności Skarbu Państwa z tytułu nabycia budynków i opłat za wieczyste użytkowanie w kwocie 1.694.956,00 zł</p>  |   |              |
| 2.   |   |   |              |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |   |              |
|      | <b>Brak</b>   |   |              |
| 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>Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie<br/> Środki trwałe w budowie na 31.12.2020 rok <b>1.124.410,23 zł</b><br/> w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przebudowa drogi powiatowej – realizacja zadania przez Gminę Czarny Bór <b>843.272,48 zł,</b></li> <li>-dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego <b>52.460,00 zł,</b></li> <li>- przebudowa drogi powiatowej nr 2876D w Zagórzcu Śląskim 12+652 – 13+852 / <b>6.640,52 zł,</b></li> <li>- likwidacja barier architektonicznych w budynku Starostwa Powiatowego – montaż windy <b>20.295,00 zł,</b></li> <li>- termomodernizacja budynku szkoły ZPR w Walimiu <b>35.730,00 zł,</b></li> <li>- Modernizacja drogi powiatowej Unisław Śląski – Głuszycy etap I <b>120.877,42 zł,</b></li> <li>- przebudowa obiektu mostowego (JNI01013261) w ciągu drogi powiatowej</li> </ul> |   |              |

|                                  |   |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
|----------------------------------|---|--------------|------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------------|-----------------|
|                                  | <p>Nr 3366 D w km 6+128 w Boguszowie –Gorcach <b>9.348,00 zł</b></p> <p>- zakup ciągnika na potrzeby utrzymania dróg powiatowych <b>14.327,00 zł</b>,</p> <p>- przebudowa drogi powiatowej Nr 3362D w Rybnicy Leśnej, od km 3+451 do km 4+762 – gm.Mioszów <b>18.999,81 zł</b>,</p> <p>- termomodernizacja budynku szkoły Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii im. UNICEF ul.Nowa Kolonia 9, Walim <b>2.460,00zł</b></p>  |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
| 2.3.                             | <p>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <p>W roku budżetowym dokonano zapłaty kwoty 606.761,00 zł, z tytułu I raty wynikającej z wydanej przez Ministra Finansów decyzji Nr ST4.4755.390.2018.4.RRB z dnia 30.01.2019r. w sprawie zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 ( w tej sprawie prowadzono tryb odwoławczy), oraz kwoty 1.256.905,00 zł wynikającej z decyzji Ministra Finansów Nr ST4.4759.159.2020.3.CNNF z dnia 23.11.2020r. w sprawie zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2016r.</p> |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
| 2.4.                             | <p>informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych</p> <p>nie dotyczy</p>  |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
| 2.5.                             | <p>inne informacje</p> <p>RZiS poz. A VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych wynoszą <b>56.086.362,56 zł</b>, na które składają się następujące pozycje:</p> <table border="0"> <tr> <td>1. Subwencje</td> <td>23.523.049,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2. Udziały w podatkach PIT i CIT</td> <td>12.919.018,51 zł</td> </tr> <tr> <td>3. Dotacje celowe</td> <td>10.855.685,27 zł</td> </tr> <tr> <td>4. Dochody z usług i opłat</td> <td>8.788.609,78 zł</td> </tr> </table>   | 1. Subwencje | 23.523.049,00 zł | 2. Udziały w podatkach PIT i CIT | 12.919.018,51 zł | 3. Dotacje celowe | 10.855.685,27 zł | 4. Dochody z usług i opłat | 8.788.609,78 zł |
| 1. Subwencje                     | 23.523.049,00 zł  |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
| 2. Udziały w podatkach PIT i CIT | 12.919.018,51 zł  |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
| 3. Dotacje celowe                | 10.855.685,27 zł  |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
| 4. Dochody z usług i opłat       | 8.788.609,78 zł   |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |
| 3.                               | <p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>Koszty działalności operacyjnej wykazane w RZiS, poniesione na działania związane z przeciwdziałaniem COVID-19, wynoszą ogółem <b>636.017,54 zł</b>, w tym:</p> <p>„Zużycie materiałów i energii” kwota <b>612.106,57 zł</b>,</p> <p>„Usługi obce” <b>23.910,97 zł</b>.</p> <p>W zakresie zarządzania kryzysowego oraz utrzymania bieżącego dokonano</p>   |              |                  |                                  |                  |                   |                  |                            |                 |

|  |
|--|
| <p>niezbędnych zakupów materiałów i środków na zabezpieczenie epidemiologiczne, tj. zakup maseczek, kombinezonów, okularów, rękawic, testów SARS-COV, płynów dezynfekujących i ozonatory powietrza. Wyposażenie to przekazano dla jednostek organizacyjnych Powiatu, służb medycznych, Policji i Straży Pożarnej. Zakupiono również osłony ochronnych zabezpieczających stanowiska pracy i oprogramowanie Microsoft 365 Business do zdalnego prowadzenia obrad Rady Powiatu. Ze środków własnych poniesiono także koszty pobytu żołnierzy stacjonujących przy granicy Polski z Czechami.</p> |
|--|

*Oświadczamy, że: Sprawozdanie Starostwa Powiatowego z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2020, na które składają się:*

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat ( wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- 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.*

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

#### **DODATKOWE ZAŁĄCZNIKI**

1. Wydruk z systemu księgowego zestawienia obrotów i sald kont syntetycznych narastająco za dany rok sprawozdawczy na dzień 31.12.2020r.
2. Kserokopia wyciągów bankowych według stanu na ostatni dzień miesiąca okresu sprawozdawczego lub potwierdzenie salda z banku.

.....

(główny księgowy)

2021-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)



Tabela nr 1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych   | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu |             | Zwiększenie wartości początkowej |             |                     | Ogólne zwiększenie wartości początkowej (3+4+5) |                     |             | Zmniejszenie wartości początkowej |             |              | Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) |                 | Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |        |
|---|---|-------------|----------------------------------|-------------|---------------------|---|---------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|--------------|--|-----------------|---|--------|
|   | 2   | 3           | 4                                | 5           | 6                   | 7   | 8                   | 9           | 10                                | 11          |              |  |                 |   |        |
|   |   |             |                                  |             |                     |   |                     |             |                                   |             | aktualizacja | nabycie  | przemieszczenia |   | zbycie |
| <b>I</b>  |   |             |                                  |             |                     |   |                     |             |                                   |             |              |  |                 |   |        |
| 1.1.Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                     | 2 440 612,53  | 0,00        | 29 950,50                        | 0,00        | 29 950,50           | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 2 470 563,03  |        |
| 1.2.Pozostałe wartości niematerialne i prawne   | 253 175,55  | 0,00        | 12 091,36                        | 0,00        | 12 091,36           | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 265 266,91  |        |
| <b>I. Razem wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>2 693 788,08</b>                                   | <b>0,00</b> | <b>42 041,86</b>                 | <b>0,00</b> | <b>42 041,86</b>    | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>     | <b>2 735 829,94</b>   |        |
| 2.1.Grunty  | 34 256 979,95   | 0,00        | 1 125 300,00                     | 0,00        | 1 125 300,00        | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 35 382 279,95   |        |
| 2.1.1.Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie 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            | 0,00  |        |
| 2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               | 75 370 701,68   | 0,00        | 3 287 889,47                     | 0,00        | 3 287 889,47        | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 78 542 734,15   |        |
| 2.3.Urządzenia techniczne i maszyny   | 3 259 089,29  | 0,00        | 250 606,54                       | 0,00        | 250 606,54          | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 3 271 231,16  |        |
| 2.4.Środki transportu   | 828 124,52  | 0,00        | 1 020 017,96                     | 0,00        | 1 020 017,96        | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 1 372 218,50  |        |
| 2.5.Inne środki trwałe  | 2 008 553,48  | 0,00        | 158 672,78                       | 0,00        | 158 672,78          | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 1 806 592,97  |        |
| <b>2. Razem środki trwałe</b>   | <b>115 723 448,92</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>5 842 486,75</b>              | <b>0,00</b> | <b>5 842 486,75</b> | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>     | <b>120 375 056,73</b>   |        |
| 3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 978 201,00  | 0,00        | 3 352 709,75                     | 0,00        | 3 352 709,75        | 0,00  | 0,00                | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00         | 0,00   | 0,00            | 1 124 410,23  |        |
| 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            | 0,00  |        |
| <b>II. Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>116 701 649,92</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>9 195 196,50</b>              | <b>0,00</b> | <b>9 195 196,50</b> | <b>0,00</b>                                     | <b>3 206 500,52</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>     | <b>121 499 466,96</b>   |        |

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych   | Umorzenie - stan na początek okresu |             | Zwiększenie wartości początkowej |             |                   | Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16) |                   |             | Zmniejszenie umorzenia |             |             | Wartość netto środków trwałych |             |              |
|---|-------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|-------------------|---|-------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|--------------------------------|-------------|--------------|
|   | 12                                  | 13          | 14                               | 15          | 16                | 17                                      | 18                | 19          | 20                     | 21          | 22          | 23                             | 24          |              |
|   |                                     |             |                                  |             |                   |   |                   |             |                        |             |             |                                |             | aktualizacja |
| 1.1.Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                     | 465 815,18                          | 0,00        | 1 032 678,24                     | 0,00        | 1 032 678,24      | 0,00                                    | 0,00              | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                           | 0,00        |              |
| 1.2.Pozostałe wartości niematerialne i prawne   | 253 175,55                          | 0,00        | 0,00                             | 0,00        | 12 091,36         | 12 091,36                               | 0,00              | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                           | 0,00        |              |
| <b>I. Razem umorzenie wartości niematerialne i prawne</b>                               | <b>718 990,73</b>                   | <b>0,00</b> | <b>1 032 678,24</b>              | <b>0,00</b> | <b>12 091,36</b>  | <b>1 044 769,60</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b> |              |
| 2.1.Grunty  | 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        |              |
| 2.1.1.Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie 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 i wodnej                               | 20 021 989,08                       | 0,00        | 3 308 557,47                     | 0,00        | 3 308 557,47      | 3 308 557,47                            | 0,00              | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                           | 0,00        |              |
| 2.3.Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 406 910,61                        | 0,00        | 709 006,11                       | 0,00        | 709 006,11        | 709 006,11                              | 234 313,77        | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                           | 0,00        |              |
| 2.4.Środki transportu   | 641 889,20                          | 0,00        | 89 247,80                        | 0,00        | 112 900,00        | 202 147,80                              | 112 900,00        | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                           | 0,00        |              |
| 2.5.Inne środki trwałe  | 1 592 039,70                        | 0,00        | 43 812,12                        | 0,00        | 275 891,15        | 319 703,27                              | 136 652,13        | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                           | 0,00        |              |
| <b>II. Razem umorzenie środki trwałe</b>  | <b>23 662 828,59</b>                | <b>0,00</b> | <b>4 150 623,50</b>              | <b>0,00</b> | <b>388 791,15</b> | <b>4 539 414,65</b>                     | <b>483 865,90</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b> |              |

20.04.2021  
(lok., miast., d.)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Tabela nr 2 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

| L-p | Wyszczególnienie                                      | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Dodatkowe informacje *  |
|-----|---|--|---|
| 1.  | Grunty  |  | Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |  | Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 131 407,60 zł  |   |
| 4.  | Środki transportu                                     |  | Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    |  | Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów |

\* w przypadku braku środków trwałych użytkowanych na tej podstawie należy wpisać: "Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów"

.....  
(główny księgowy)

20.04.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość należności - okres sprawozdawczy: 2020 rok

| Lp. | Wyszególnienie 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) |
|-----|--|---|--|---|---|------------------------------|---|
|     |  |   |  | wykorzystane  | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5 + 6) |   |
| 1   | 2  | 3   | 4  | 5   | 6   | 7                            | 8   |
| 1.  | Korzystanie z przystanków                        | 44 428,88   | 22,11  | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 44 450,99   |
| 2.  | opłaty za pobyt dziecka w placówce               | 25 145,25   | 655,51   | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 25 800,76   |
| 3.  | najem  | 190 629,86  | 596,80   | 120,00  | 0,00  | 120,00                       | 191 106,66  |
| 4.  | Odszkodowanie i kary wynikające z zawartych umów | 257 583,86  | 1 062,89   | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 258 646,75  |
| 5.  | przepadki pojazdów                               | 169 584,40  | 856,70   | 183,97  | 0,00  | 183,97                       | 170 257,13  |
| 6.  | Zajęcie pasa drogowego                           | 23 731,33   | 1 158,25   | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 24 889,58   |
| 7.  | Usługi geodezyjne                                | 39 713,57   | 794,88   | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 40 508,45   |
| 8.  | wieczyste użytkowanie                            | 1 079 356,50  | 14 004,18  | 6 858,86  | 0,00  | 6 858,86                     | 1 086 501,82  |
| 9.  | kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu   | 0,00  | 12 579,22  |   |   |                              | 12 579,22   |
| x   | Ogółem:  | 1 830 173,65  | 31 730,54  | 7 162,83  | 0,00  | 7 162,83                     | 1 854 741,36  |

20.04.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela 4. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

| Lp. | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek okresu sprawozdawczego<br>o | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego<br>o | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |  |                              | Stan na koniec okresu sprawozdawczego<br>o<br>(3 + 4 - 7) |
|-----|---|--|---|---|--|------------------------------|---|
|     |   |  |   | wykorzystanie                               | rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne) | zmniejszenia – razem (5 + 6) |   |
| 1   | 2   | 3  | 4   | 5   | 6                                      | 7                            | 8   |
| 1.  | niewygasające wydatki                                       |  | 143 380,00                                      |   |  | 0,00                         | 143 380,00  |
| 2.  |   |  |   |   |  | 0,00                         | 0,00  |
| 3.  |   |  |   |   |  | 0,00                         | 0,00  |
| 4.  |   |  |   |   |  | 0,00                         | 0,00  |
| 5.  |   |  |   |   |  | 0,00                         | 0,00  |
|     | Ogółem:   | 0,00   | 143 380,00                                      | 0,00  | 0,00                                   | 0,00                         | 143 380,00  |

.....  
(główny księgowy)

20.04.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 5. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres wymagalności              |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | Razem       |                               |  |
|-----|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|--|
|     |  | powyżej 1 roku do 3 lat         |                               | powyżej 3 lat do 5 lat          |                               | 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 | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |             | koniec okresu sprawozdawczego |  |
| 1   | 2  | 3                               | 4                             | 5                               | 6                             | 7                               | 8                             | 9                               | 10                            |                                 |                               |             |                               |  |
| 1.  | nie dotyczy  | 0                               | 0                             | 0                               | 0                             | 0                               | 0                             | 0                               | 0                             | 0                               | 0                             | 0           | 0                             |  |
| 2.  | ...  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |             |                               |  |
| 3.  | ...  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |             |                               |  |
| 4.  | ...  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |             |                               |  |
| 5.  | ...  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |             |                               |  |
| 6.  | ...  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |             |                               |  |
| 7.  | ...  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |             |                               |  |
|     | <b>Ogółem:</b>                                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   |  |

.....  
(główny księgowy)

20.04.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela nr 6 - Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny**

| Lp | Zobowiązania                  | Kwota   | Dodatkowe informacje |
|----|-------------------------------|---------|----------------------|
| 1. | z tytułu leasingu finansowego | 0,00 zł | nie dotyczy          |
| 2. | z tytułu leasingu zwrotnego   | 0,00 zł | nie dotyczy          |

.....  
 (główny księgowy)

20.04.2021  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)